

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitai)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		175.751,93	159.889,31
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	175.751,93	159.889,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		842,85	863,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		20.171,65	4.288,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		154.737,43	154.737,43
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		87.874,86	55.649,86
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	54.147,24	46.173,68
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	P10	1.170,52	1.064,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		52.976,72	45.107,39
III.6	Kitos gautinos sumos			1,97
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	33.727,62	9.476,18
	IŠ VISO TURTO:		263.626,79	215.539,17

(tesinys kitame puslapyje)

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	191.445,18	168.865,90
I	Iš valstybės biudžeto		2.638,84	3.873,22
II	Iš savivaldybės biudžeto		110.713,01	110.735,62
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		29.691,28	415,17
IV	Iš kitų šaltinių		48.402,05	53.841,89
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		71.122,65	45.608,95
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7.119,06	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	7.119,06	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		64.003,59	45.608,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	10.413,75	
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	P17	3.375,98	3.641,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		792,00	450,18

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	48.920,30	41.016,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	501,56	501,56
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.058,96	1.064,32
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.058,96	1.064,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5,36	76,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.064,32	987,73
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		263.626,79	215.539,17

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

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vviausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gita Levickienė
(vardas ir pavardė)

Audronė Gedvilaitė
(vardas ir pavardė)

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						987,73	987,73	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		76,59	76,59	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.064,32	1.064,32	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-5,36	-5,36	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						1.058,96	1.058,96	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įeiu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Gita Levickienė
(vardas ir pavardė)

Audronė Gedvilaitė
(vardas ir pavardė)

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		95.825,74	0,00	95.825,74	5.278,34	0,00	5.278,34
I	Iplaukos		1.120.413,87	0,00	1.120.413,87	900.067,69	0,00	900.067,69
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.084.076,41	0,00	1.084.076,41	875.091,48	0,00	875.091,48
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		736.923,00	0,00	736.923,00	692.925,68	0,00	692.925,68
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		224.292,87	0,00	224.292,87	174.964,53	0,00	174.964,53
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		116.934,66	0,00	116.934,66			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5.925,88	0,00	5.925,88	7.201,27	0,00	7.201,27
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		17.083,48	0,00	17.083,48	13.081,33	0,00	13.081,33
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		17.083,48	0,00	17.083,48	11.393,32	0,00	11.393,32
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		2.170,50	0,00	2.170,50	501,56	0,00	501,56
II	Pervestos lėšos		-28.891,50	0,00	-28.891,50	-13.081,33	0,00	-13.081,33
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-17.083,48	0,00	-17.083,48	-11.393,32	0,00	-11.393,32
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-9.637,97	0,00	-9.637,97			
II.6	Kitiems subjektams		-2.170,05	0,00	-2.170,05	-1.688,01	0,00	-1.688,01
III	Išmokos	P02	-995.696,63	0,00	-995.696,63	-881.708,02	0,00	-881.708,02
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-813.840,73	0,00	-813.840,73	-757.212,11	0,00	-757.212,11
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.846,00	0,00	-22.846,00	-21.492,15	0,00	-21.492,15
III.3	Komandiruočių		-14.062,02	0,00	-14.062,02			
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4.712,30	0,00	-4.712,30	-2.521,00	0,00	-2.521,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-81.087,28	0,00	-81.087,28	-25.068,45	0,00	-25.068,45
III.7	Atsargų įsigijimo		-37.182,77	0,00	-37.182,77	-53.871,48	0,00	-53.871,48
III.8	Socialinių išmokų		-675,12	0,00	-675,12	-594,75	0,00	-594,75
III.9	Nuomos					-2.700,00	0,00	-2.700,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-20.594,88	0,00	-20.594,88	-18.248,08	0,00	-18.248,08
III.11	Sumokėtos palūkanos		-695,53	0,00	-695,53			
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-61.468,00	0,00	-61.468,00	-3.800,00	0,00	-3.800,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-61.468,00	0,00	-61.468,00	-3.800,00	0,00	-3.800,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-10.106,30	0,00	-10.106,30	3.800,00	0,00	3.800,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-10.106,30	0,00	-10.106,30			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		61.468,00	0,00	61.468,00	3.800,00	0,00	3.800,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					3.800,00	0,00	3.800,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto			0,00	0,00			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		61.468,00	0,00	61.468,00			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-61.468,00	0,00	-61.468,00			
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		24.251,44	0,00	24.251,44	5.278,34	0,00	5.278,34
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.476,18		9.476,18	4.197,84		4.197,84
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		33.727,62		33.727,62	9.476,18		9.476,18

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

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gita Levickienė
(vardas ir pavardė)

Audronė Gedvilaitė
(vardas ir pavardė)

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		998.950,28	877.805,33
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		998.950,28	877.805,33
I.1	Is valstybės biudžeto		746.096,87	696.383,24
I.2	Is savivaldybių biudžetų		224.281,13	178.017,43
I.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.559,12	834,53
I.4	Is kitų finansavimo šaltinių		12.013,16	2.570,13
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P02	-1.015.449,79	-889.181,46
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-821.786,70	-760.567,52
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11.774,54	-1.002,48
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.568,32	-23.343,23
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-7.590,46	
V	TRANSPORTO		-333,00	
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-4.634,00	-2.521,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-81.277,28	-25.068,45
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38.016,01	-54.133,26
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-644,96	-594,75
XI	NUOMOS			-3.602,93
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-26.524,52	-18.347,84
XIV	KITOS		-300,00	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-16.499,51	-11.376,13
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		17.189,68	11.469,91
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	17.189,68	11.469,91
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-695,53	-17,19
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-5,36	76,59
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-5,36	76,59
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Gita Levickienė
(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Audronė Gedvilaitė
(vardas ir pavardė)

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-1.015.449,79		-1.015.449,79
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-821.786,70		-821.786,70
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-11.774,54		-11.774,54
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.568,32		-22.568,32
1.4	Komandiruočių		-7.590,46		-7.590,46
1.5	Transporto		-333,00		-333,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-4.634,00		-4.634,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-81.277,28		-81.277,28
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-38.016,01		-38.016,01
1.10	Socialinių išmokų		-644,96		-644,96
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-26.524,52		-26.524,52
1.14	Kitos		-300,00		-300,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-995.696,63		-995.696,63
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-813.840,73		-813.840,73
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.846,00		-22.846,00
3.1.3	Komandiruočių		-14.062,02		-14.062,02
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4.712,30		-4.712,30
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-81.087,28		-81.087,28
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-37.182,77		-37.182,77
3.1.8	Socialinių išmokų		-675,12		-675,12
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-20.594,88		-20.594,88
3.1.11	Sumokėtos palūkanos		-695,53		-695,53
3.1.12	Kitos išmokos				

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.167,77			472,66		
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį							
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina							
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-831,27					
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto		-831,27					
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		336,50			472,66		
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.167,77		X	-472,66	X	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	831,27		X		X	X
10.1	Parduoto	X			X		X	X
10.2	Perduoto	X			X		X	X
10.3	Nurašyto	X	831,27		X		X	X
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-336,50		X	-472,66	X	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje							

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*							
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma							
18.1	Parduoto							
18.2	Perduoto							
18.3	Nurašyto							
19	Pergrupavimai (+/-)							
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai							
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)							
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			0,00		
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			0,00		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Prestizas	Iš viso
1	2	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.640,43
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina		
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-831,27
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		
3.3	Nurašyto		-831,27
4	Pergрупavimai (+/-)		
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai		
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		809,16
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-1.640,43
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma		831,27
10.1	Parduoto		
10.2	Perduoto		
10.3	Nurašyto		831,27
11	Pergрупavimai (+/-)		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-809,16
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Prestizas	Iš viso
1	2	10	11
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankotiniai apmokėjimai	I viso
			Gyvenamieji	KH							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			138.999,87	1.433,04		8.441,27			56.995,13			154.737,43		369.206,74
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									89.105,16					89.105,16
2.1	Pakto turto įsigijimo savikaina									89.105,16					89.105,16
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-3.523,90			-83.708,26					-87.232,16
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto									-61.468,00					-61.468,00
3.3	Nurašyto						-3.523,90			-22.240,26					-25.764,16
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+4-5)			138.999,87	1.433,04		4.917,37			61.992,03			154.737,43		362.079,74
7	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-138.136,38	-1.433,04		-8.441,27			-52.306,74	X		X	X	-200.317,43
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-20,64						-11.753,90	X		X	X	-11.774,54
10	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					3.523,90			22.240,26	X		X	X	25.764,16
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					3.523,90			22.240,26	X		X	X	25.764,16
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-138.157,02	-1.433,04		-4.917,37			-41.820,38	X		X	X	-186.327,81
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			X	
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*	X									X			X	
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X			X	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X			X	
18	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X			X	
18.1	Parduoto	X									X			X	
18.2	Perduoto	X									X			X	
18.3	Nurašyto	X									X			X	
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X			X	
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X			X	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17-18+/-19-20)	X									X			X	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21-28)			842,85	0,00		0,00			20.171,65			154.737,43		175.751,93
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			863,49	0,00		0,00			4.288,39			154.737,43		159.889,31

X pažymėti ataskaitos laukai nespildomi.

* Kito subjekto sukauptas turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	14.000,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	30.000,00
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	44.000,00

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		38.016,01						38.016,01
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		37.326,22						37.326,22
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		689,79						689,79
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-38.016,01						-38.016,01
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-38.016,01						-38.016,01
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00						0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00						0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	54.147,24	52.976,72	0,00	46.173,68	45.107,39	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.170,52			1.064,32		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	1.170,52			1.064,32		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	52.976,72	52.976,72		45.107,39	45.107,39	
1.5.1	Iš biudžeto	52.976,72	52.976,72		45.107,39	45.107,39	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				1,97		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	54.147,24	52.976,72	0,00	46.173,68	45.107,39	

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	33.727,62		9.476,18	

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	33.727,62		9.476,18	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	33.727,62		9.476,18	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3.873,22	736.923,00		35,81			-738.193,19	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.873,22	12.112,04		35,81			-13.382,23	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		724.810,96					-724.810,96	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	110.735,62	224.292,87					-224.315,48	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	110.733,65	17.694,48					-17.715,12	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1,97	206.598,39					-206.600,36	
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)	415,17	116.934,66	0,00	6,54	-71.105,97		-16.559,12	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	415,17		61.716,15	6,54	-61.468,00		-669,86	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		116.934,66	-61.716,15		-9.637,97		-15.889,26	
4	Iš kitų šaltinių	53.841,89	5.925,88		647,44			-12.013,16	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	44.867,27			647,44			-647,44	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	8.974,62	5.925,88					-11.365,72	
5	Iš viso finansavimo sumų	168.865,90	1.084.076,41	0,00	689,79	-71.105,97		-991.080,95	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					2.638,84
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.638,84
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					110.713,01
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					110.713,01
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					29.691,28
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					29.691,28
4	Iš kitų šaltinių					48.402,05
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					44.867,27
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.534,78
5	Iš viso finansavimo sumų					191.445,18

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3.873,22	3.873,22		2.638,84	2.638,84
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		110.735,62	110.735,62		110.713,01	110.713,01
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)		415,17	415,17		29.691,28	29.691,28
4	Iš kitų šaltinių		53.841,89	53.841,89		48.402,05	48.402,05
5	Iš viso		168.865,90	168.865,90		191.445,18	191.445,18

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūnanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		7.119,06				0,00	
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos							
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		7.119,06				0,00	
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		23.819,05				-13.405,30	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos							
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		23.819,05				-13.405,30	
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Kiti įsipareigojami							
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai							
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
4	Iš viso		30.938,11				-13.405,30	

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas		
		10	11
1	2	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		7.119,06
1.1	Išleistos obligacijos		
1.2	Išleisti išdo vekseliai		
1.3	Gautos paskolos		
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		7.119,06
1.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		10.413,75
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		10.413,75
2.5	Kiti įsipareigojimai		
3	Kiti įsipareigojimai		
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
4	Iš viso		17.532,81

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	10.413,75	10.413,75
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	10.413,75
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	7.119,06	7.119,06
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	17.532,81	X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	17.532,81	17.532,81

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	10.413,75	
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	7.119,06	
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	17.532,81	

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	792,00			450,18	426,57	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	3.375,98			3.641,06		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	48.920,30	11.472,86		41.016,15	9.602,32	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00					
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	48.920,30	11.472,86		41.016,15	9.602,32	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	501,56			501,56		
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	501,56					
5.3	Kitos mokėtinės sumos				501,56		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	53.589,84	11.472,86	0,00	45.608,95	10.028,89	

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	17.189,68	11.469,91
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	17.189,68	11.469,91
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	17.189,68	11.469,91

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-695,53	-17,19
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-17,19
2.3	Palūkanų sąnaudos	-695,53	
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-695,53	-17,19

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085, Nemuno g. 12, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424924
D/L: 2019-03-13 11:12:33

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	45.608,95	71.122,65
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	45.608,95	71.122,65

Kauno Senamiesčio progimnazija

Kodas 191816085, Nemuno g. 12, Kaunas LT-44289

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2019 m. kovo 12 d.

I. BENDROJI DALIS

Kauno Senamiesčio progimnazija (toliau – progimnazija) yra biudžetinė Kauno miesto savivaldybės įstaiga, įregistruota 1994 m. balandžio 10 d. rejestro Nr. 025426, įstaigos kodas 191816085, turinti juridinio asmens teises. Steigėjas Kauno miesto savivaldybės taryba. Progimnazijos tikslas – teikti pradinį ir pirmosios dalies pagrindinį ugdymą, atitinkantį bendrąsias programas ir išsilavinimo standartus, išugdyti savarankišką, atsakingą asmenį, norintį ir pajėgiantį visą gyvenimą mokytis, tobulinti savo gebėjimus, padėti jam įgyti asmeninę, pilietinę ir sociokultūrinę kompetenciją, būtiną sėkmingam tolesniam mokymuisi, įsitvirtinimui darbo, profesinės veiklos pasaulyje, kūrybingam dalyvauti pilietiniame, kultūriniame ir socialiniame gyvenime. Kita veikla – progimnazijos patalpų nuoma (Nemuno g. 12).

Progimnazija filialų ir struktūrinių vienetų, kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti progimnazijos tolimesnę veiklą, nėra. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

2018 m. vidutinis darbuotojų skaičius progimnazijoje buvo 80.

Progimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2018 biudžetinius metus. Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

2018 metais progimnazijai skirtas biudžetinis finansavimas pagal programas:

Kauno Senamiesčio progimnazijai 2018 metams skirtas biudžetinis finansavimas pagal programą 02.01.01.109 :

09.02.01.01 „Ugdymo kokybės gerinimas „Kauno Senamiesčio progimnazijoje“ programa, finansavimo lėšų kodas 5101 – 164707,55 Eur;

09.02.01.01 „Ugdymo kokybės gerinimas „Kauno Senamiesčio progimnazijoje“ programa, lėšų kodas 41 – 730204,00 Eur;

09.02.01.01 „Ugdymo kokybės gerinimas „Kauno Senamiesčio progimnazijoje“ programa (įstaigų pajamų lėšos), lėšų kodas 7101 – 17083,48 Eur;

09.02.01.01 „Ugdymo kokybės gerinimas „Kauno Senamiesčio progimnazijoje“ programa, lėšų kodas 4604 – 6719,00 Eur.

Kauno Senamiesčio progimnazijai 2018 metams skirtas biudžetinis finansavimas pagal programą 02.01.01.001:

09.02.01.01 „Pastatų ir kiemo statinių priežiūra ir remontas“ lėšų kodas 5101 – 59585,32 Eur.

Europos socialinio fondo agentūra, projektas „Šiuolaikinė mokymo(si) aplinka-individuali moksleivių pažanga“ 81899,46 Eur,

Švietimo mainų paramos fondas, projektas „Erasmus+“ 26743,20 Eur,
Hoejene school, projektas Nordplus Junior 2018“ 8292,00 Eur

Progimnazija apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Progimnazijos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Progimnazijos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti progimnazijos vykdomas operacijas ir objektyviai atspindėti finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Progimnazija tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Keičiantis VSAFAS ar kitiems teisės aktams, apskaitos politika gali būti keičiama kasmet.

Apskaitai tvarkyti naudojama UAB „Nevda“ buhalterinės apskaitos programa, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Progimnazijos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse atskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti 2011 m. rugpjūčio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-147

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 –ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė lygi nuliui. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus 2011 m. rugpjūčio 31 d. progimnazijos direktorės įsakymu Nr. V-147.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Kai ilgalaikis materialusis turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą progimnazija taiko konkretų kainų būdą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamojo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai progimnazija įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai registruojami pagal mokėjimo pavedimo turinį. Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą (pvz. draudimo poliųsą), pagal kurį sąnaudos patiriamos ateinančiais laikotarpiais. Kiekvieno ketvirčio pabaigoje apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patirtos.

Pinigai

Pinigus sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose. Kasos operacijos progimnazijoje neatliekamos, nes įstaiga neturi grynųjų piniginių lėšų.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – progimnazijos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti progimnazijos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima progimnazijos gautus ir gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis išlaidoms kompensuoti, yra laikoma visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir progimnazija prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje progimnazija turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Veiklos nuoma

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog progimnazija gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos skirstomos į: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Progimnazijos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra progimnazijos gaunama ekonominė nauda.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį yra uždirbamos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Progimnazija kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas ir vieną kartą per ketvirtį pagal paskutinės ketvirčio dienos būklę apskaičiuotas sukauptas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Valiutų straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, progimnazija nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Progimnazija nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie progimnazijos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Progimnazija tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – progimnazijos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienuose progimnazijos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Progimnazija skiria švietimo segmentą. Pagal šį segmentą progimnazija tvarko turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą, kad galėtų teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Apskaitos politikos keitimas

Progimnazija pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia progimnazijos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas

apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Progimnazijos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. 1)

Progimnazija turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą ir jos licencijas, kitą nematerialųjį turtą. Programinei įrangai ir jos licencijoms nustatytas 1 metų tarnavimo laikas, kitam nematerialiajam turtui - 2 metai.

Progimnazija neturi nematerialiojo turto, kurio tarnavimo laikas neribotas. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturi.

Progimnazijos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Nematerialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas progimnazijos veikloje:

Nematerialiojo turto pavadinimas	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (Euris)
----------------------------------	--

Programinė įranga, jos licencijos (18 vnt.)	336,50
Kitas nematerialusis turtas (1 vnt.)	472,66

Perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nematerialiojo turto progimnazijoje nėra.

Per 2018 m. nurašyta ilgalaikio nematerialiojo turto už 831,27 Eur.

Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansines vertės pagal grupės pasikeitimą per 2018 m. pagal 13-to VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. 2)

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Progimnazijoje yra šios ilgalaikio materialaus turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	50
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	5
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
4.	Baldai	3
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
6.	Kita biuro įranga	3

Progimnazijos ilgalaikis materialusis turtas kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje. Lentelėje pateikiamos IMT grupės įsigijimo savikaina:

Materialiojo turto pavadinimas	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (Eurais)
Pastatai (Progimnazijos pastatas ir patalpos Laisvės al.95)	137211,76
Kiti statiniai (1 vnt.)	1433,04
Kitos mašinos ir įrengimai (9 vnt.)	4917,39
Baldai (4 vnt.)	5472,00
Kompiuterinė įranga (29 vnt.)	21586,58
Kita biuro įranga (18 vnt.)	3496,59
Viso:	174117,36

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupės pasikeitimą per 2018 m. pateikta pagal 12-to VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Per 2018 m. nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 25763,84 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, progimnazijoje nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nebenaudojamas progimnazijos veikloje nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Turtas įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį Nr. SPEC60241532-20170711 2017-07-11 sumoje 32399,64 Eur 36 mėn. (biuro įranga).

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną progimnazija neturi.

3. Ilgalaikis finansinis turtas (pastaba Nr. 3)

Ilgalaikio finansinio turto progimnazija neturi.

4. Biologinis turtas (pastaba Nr. 4)

Biologinio turto progimnazija neturi.

5. Atsargos (pastaba Nr. 5)

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Iš Kauno moksleivių technikos kūrybos centro gauta nemokamai atsargų už 52,21 Eur. Parama 13,82 Eur. Dovana 623,76 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. 6)

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nustatytą formą.

7. Gautinos sumos už turto nuomą (pastaba Nr. 7)

Informacija apie gautinas sumas už turto nuomą pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 7 priede nustatytą formą. Progimnazija gautinų sumų už turto nuomą metų pabaigoje turi 1170,52 Eur (UAB Žineta).

8. Sukauptos gautinos sumos (pastaba Nr. 8)

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo standarto 7 priede nustatytą formą. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams	48920,30
2.	Darbo užmokestis ir sodros įmokos	792,00
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	3264,42
	Iš viso:	52976,72

9. Kitos gautinos sumos (pastaba Nr. 9)

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną progimnazija nepervestų į savivaldybės biudžetą nuomos pajamų neturėjo.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. 10)

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo standarto 8 priede nustatyta forma. 2018 m. gruodžio 31 d. progimnazijos kitų šaltinių lėšų banko sąskaitoje liko 3238,78 Eur. 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio paramos lėšų, kompensacijų sumos sudaro 296,00Eur ir UAB Žineta 501,56 Eur. Viso: 4036,34 Eur. ES lėšų likutį sudaro 29691,28 Eur. Iš viso: 33727,62 Eur.

LT684010042500946278:	Biudžeto lėšos -	0,00 Eur.
LT614010042500976280	Pavedimų lėšos -	4036,34 Eur.
LT864010051004520115	Projektų sąskaita -	21151,02 Eur.
LT214010051004348043	Projektų sąskaita -	6422,30 Eur.
LT424010051004139891	Projektų sąskaita -	2117,96 Eur.
LT844010042500946281	Lėšos, gautos už nuomą -	0,00 Eur.

11. Finansavimo sumos (pastaba Nr. 11)

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo standarto 4 ir 5 prieduose nustatytas formas.

12. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. 12)

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo standarto 12 priede nustatyta forma. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1754,56 Eur. už šilumos energiją - AB „Kauno energija“, 111,58Eur UAB Kesko Senukai Lithuania, 19,46 Eur UAB Lindstrom, 936,60 Eur Telia Lietuva, AB, 326,13 Eur AB Energijos skirstymo operatorius, 157,35 Eur UAB Imlitex, 45,23 Eur UAB Kauno švara, UAB Kauno vandenys 25,07 Eur. Viso: 3375,98 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudas sudaro atostogų išmokų sąnaudos 37447,44 Eur. ir socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų išmokų 11472,86 Eur. Iš viso 48920,30 Eur. Darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms sudaro 792,00 Eur. Ateinančių

laikotarpių pajamas už nuomą sudaro UAB Žineta - 501,56 Eur. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis sudaro 10413,75 Eur. Iš viso: 64003,59 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 7119,06 Eur. Iš viso: 71122,65 Eur.

13. Neapibrėžtieji įsipareigojimai (pastaba Nr. 13)

Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

14. Kitos veiklos pajamos (pastaba Nr. 14)

Progimnazija nuomoja jos patalpose esančią valgyklą mokinių maitinimui. Progimnazijos gaunamos pajamos už nuomą apskaitomos kitoje veikloje, o sąnaudos – pagrindinėje veikloje pagal specialiųjų programų vykdymo programos sąmatoje numatytus asignavimus. Informacija apie kitos veiklos kitas pajamas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS 3 priede nustatytą formą.

Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis per vienerius metus, po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus, ir po penkerių metų pateiktos pagal 19-ojo VSAFAS 8 priede nustatytą formą.

Iš viso surinkta patalpų nuomos pajamų 17083,48 Eurai.

Progimnazijoje nuomojamos negyvenamosios patalpos maitinimo paslaugoms teikti:

- nuo 2017 m. liepos 05 d. UAB „Žineta“, įmonės kodas - 302544847. Išnuomojamų negyvenamųjų patalpų plotas 74,77 kv. m. (patalpos pažymėtos plane nuo 1-21 iki 1-29, 1-14 iki 1-34), esančių Kauno Senamiesčio progimnazijos pastate (pastato unikalus Nr. 1993-8035-4014) Nemuno g-vė 12, Kaune. Sutartis sudaryta remiantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2016 m. spalio 18 d. sprendimu Nr. T-527 ir galioja iki 2020 m. birželio 30 d. Nuomos mokestis už negyvenamąsias patalpas bei ilgalaikį materialųjį turtą sudaro 1170,52 Eur/mėn. Laukiamos įplaukos per 1,5 m. sudaro 17600,00 (1170,52 Eur/mėn.*15 mėn.).

15. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (pastaba Nr. 15)

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą.

16. Grynojo turto pokytis (pastaba Nr. 16)

Informacija apie grynojo turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 4-tojo standarto 1 priede nustatytą formą. Sumą 1058,96 Eur sudaro UAB Žinetos skola už 2018 m. gruodžio mėn. nuomą 1170,52 Eur – 111,56 Eur skola (UAB Kesko senukai Lithuania, spec. lėšos).

17. Segmentai (pastaba Nr. 17)

Informacija pagal veiklos segmentus pateikta pagal 25-ojo standarto priede nustatytą formą.

18. Kitos pastabos. Nebalansinė sąskaita

Nebalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 12734 vnt. už 2939841,11 Eur.

Tame tarpe pagal **panaudos** sutartis gauto turto yra už 2015 m. lapkričio 26 d. Valstybės žemės panaudos sutartis Nr. 8SUN-113 Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos perdavė neatlygintinai naudotis 29 metams 0,2060 ha ploto žemės sklypo (unikalus Nr. 4400-2487-4598, kadastro Nr. 1901/0172:41), esančio Nemuno g. 12, Kaune, dalį – 0,1956 ha Žemės sklypo dalies vertė 76056,00 Eur. Per 2018 m. gauta valstybės turto panaudos pagrindais iš Švietimo informacinių technologijų centro nešiojamų kompiuterių 10 vnt. – 6800,20 Eur. Metų pabaigoje turtas pagal panaudos sutartis sudarė 82869,52 Eur. Per 2018 m. iš panaudos nurašytos programinės licencijos už 13,32 Eur. pagal Kauno m. savivaldybės tarybos sprendimą Nr. T-145 „Dėl valstybės turto nurašymo“.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas;
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapas;
5. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos;
6. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
7. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
8. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 3 lapai;
9. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
10. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas; 1 lapas;
11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus; 1 lapas;
12. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
13. Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius, 1 lapas;
14. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
15. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
16. Informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas.
17. Informacija apie išsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) išsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis, 1 lapas;

18. Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;

19. Finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimai pagal laikotarpius, 1 lapas;

20. Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamoji metų dalis, 1 lapas.

Direktorė

Gita Levickienė

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" specialistė

Audronė Gedvilaitė