

Įstaigos pavadinimas
2020 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno Jono Laužiko mokykla, 290983050, Tunelio g. 41, Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2019 m. IV ketvirčio aiškinamajame rašte 2019 m. gruodžio 31d. būklei.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politika išdėstyta 2019 metų IV ketvirčio aiškinamajame rašte 2019 m. gruodžio 31d. būklei.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licenzijos	697,84	697,84

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 744564,46 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
1202. Pastatai	855720,00	275922,08
1203. Infrastruktūra ir kiti statiniai	173763,61	41085,53
1205. Mašinos ir įrenginiai	45648,77	41450,74
1206. Transporto priemonės	45363,77	22454,49
1208. Baldai ir biuro įranga	23955,18	19000,90
1209. Kitas ilgalaikis materialus turtas	4092,59	4065,72

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 940,16 Eur, tai medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus bei atsargų už 10246,66 Eur, iš jų gauta neatlygintinai už 278,30 Eur. Nurašyta atsargų už 10218,72 Eur, iš jų 1023,72 Eur iškeltas ūkinis inventorių į nebalansinę sąskaitą.

5. Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 1408,01 Eur.:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	ERGO Insurance SE (pastatų draudimas)	144,47
2.	AB Lietuvos draudimas (transporto draudimas)	267,22
3.	IF P& C Insurance AS filialas (transporto draudimas)	527,40
4.	Teisidas, UAB(spaudinių prenumerata)	78,58
5.	Kiti	390,34

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro 1,48 Eur.

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Sanitex, UAB (už maistą kreditinė sąskaita)	1,48
2.		
3.		
4.		
5.		

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

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 201019,52 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1981,61 Eur.:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1981,61
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	

- Sukauptos gautinos sumos 199037,91 Eur.:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	99049,10
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	22515,51
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	16056,61
4.	Darbuotojams	52998,10
5.	Kiti atskaitymai	449,95
6.	Tiekėjams	3323,39
7.	Sukauptos negražintos specialiųjų programų lėšos iš savivaldybės biudžeto	4645,25

- Kitos gautinos sumos

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

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

Piniginių lėšų likutį 3497,10 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 750284,13 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	236276,24
2.	Iš savivaldybės biudžeto	0

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 278,30 Eur.

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

Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3323,39 Eur.:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Kauno švara, UAB	370,19
2.	Kauno energija, AB	1848,93
3.	Energijos skirstymo operatorius, AB	407,65
4.	Elektrum Lietuva, UAB	278,01
5.	Kauno vandenys, UAB	201,62

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 92020,17 Eur.:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	52998,10
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	20960,58
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	16056,61
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1554,93
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	449,95

- Sukauptos mokėtinos sumos 99049,10 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	95007,18
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	4041,92

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 26,32 Eur. iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai 26,32 Eur (Tėvų permokos už suteiktas paslaugas).

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 6727,62 Eur, tai einamų metų sukauptas deficitas 730,65 Eur. ir ankstesnių metų sukauptas perviršis 7458,27 Eur.:

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos **348079,89** Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	342774,66
2.	Darbdavio socialinio draudimo	5305,23

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos **16736,83** Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	5441,01
2.	Kiti statiniai	7032,75
3.	Mašinos ir įrengimai	1009,38
4.	Transporto priemonės	2147,76
5.	Baldai ir biuro technika	1025,32
6.	Kitas ilgalaikis turtas	80,61
7.	Programinė įranga ir licencijos	0
8.	Kitas nematerialus turtas	0

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos **13215,50** Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	8430,31
2.	Elektros energijos	2777,25
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	713,88
4.	Ryšių paslaugų	183,49
5.	Šiukšlių išvežimo	1110,57

- Transporto sąnaudos **467,54** Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	153,66
2.	Automobilių atsarginės dalys	0,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	
4.	Kitos transporto sąnaudos	313,88

- Sunaudotų atsargų sąnaudos **10951,08** Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	0,00
2.	Medikamentai	54,80

3.	Kompiuterių atsarginės dalys	0,00
4.	Kanceliarinės prekės	0,00
5.	Valymo prekės	607,15
6.	Maisto produktai	8822,01
7.	Ūkinis inventoriuss	1023,72
8.	Kt. medžiagos	443,40

- Kitų paslaugų sąnaudos **2224,49** Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	98,18
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	167,51
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	1033,82
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	85,25
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	839,73

13. Pastaba Nr. P22. Finansavimo pajamos **386254,04** Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	372806,76
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9025,96
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	363780,80
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	9987,84
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9987,84
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	2776,80
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2776,80
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	682,64
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	344,91
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	337,73

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

- Įstaiga turi pagrindinės veiklos kitų pajamų už 4690,64 Eur. Šias pajamas sudaro tėvų įnašai už maitinimą ir ugdymą.

Direktorė

Salomėja Ratkevičienė

BĮ KBĮBA grupės vadovė

Rūta Balsytė