

Kauno informacinių technologijų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290972940, Laisvės al.33, Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2016 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2016.10.20 Nr. 1-209

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		55.150,70	13.540,43
I.	Nematerialusis turtas	1	594,32	457,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		594,32	457,12
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	54.556,38	13.083,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		25.000,00	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14.623,77	3.030,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.932,61	10.052,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		175.758,16	147.117,87
I.	Atsargos	3	1.157,59	1.147,10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.157,59	1.147,10
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	4	4.395,92	5.377,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	122.455,65	67.782,48
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		2.279,06	12.240,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		119.780,19	54.655,12
III.6	Kitos gautinos sumos		396,40	886,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	47.749,00	72.811,03
	IŠ VISO TURTO:		230.908,86	160.658,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	56.894,77	56.059,99
I.	Iš valstybės biudžeto		16.381,83	12.360,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.141,60	35.133,81
IV.	Iš kitų šaltinių		4.371,34	8.565,38

Kauno informacinių technologijų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290972940, Laisvės al.33, Kaunas

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.000,00	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		10.000,00	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122.865,08	55.609,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		2.563,54	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4.390,81	1.660,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		62.156,35	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		53.719,58	53.922,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		34,80	26,10
F.	GRYNASIS TURTAS	9	41.149,01	48.989,10
I.	Dalininkų kapitalas		58,96	58,96
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		41.090,05	48.930,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7.840,09	42.499,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		48.930,14	6.430,47
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		230.908,86	160.658,30

Įstaigos kodas 0421

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Juozapas Dambrauskas

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Aldona Babenskienė

(Vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų
ataskaita“
I priedas

Kauno informacinių technologijų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290972940, Laisvės al.33, Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M rugsejo 30 d. DUOMENIS

2016.10.20 Nr. 1-209
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		872.096,78	864.272,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	798.841,47	738.760,21
I.1	Iš valstybės biudžeto		718.059,37	687.330,25
I.2	iš savivaldybių biudžeto		17.430,29	14.742,44
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		58.957,77	36.486,58
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		4.394,04	200,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	73.255,31	125.511,81
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		73.255,31	125.511,81
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	879.936,87	815.206,79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		634.904,52	607.764,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.222,48	647,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15.952,44	16.169,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		14.743,74	15.789,63
V.	TRANSPORTO		1.595,53	1.433,28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.252,17	5.487,39
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		69.202,66	61.632,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27.564,27	24.709,69
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		32.896,87	29.618,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		60.189,54	36.263,51
XIV.	KITOS		18.412,65	15.690,05
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7.840,09	49.065,23
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-7.840,09	49.065,23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7.840,09	49.065,23
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Priėmimo kodas 0421

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba viešojo sektoriaus administracijos vadovas)

(Parasas)

Juozapas Dambrasas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiosios buhalterės (būhalterės))

(Parasas)

Aldona Babenskienė

(Vardas ir pavardė)

8-iojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

Kauno informacinių technologijų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

290972940, Laisvės al.33, Kaunas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2016 M. rugsejo 30 d.

2016.10.20

(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir daiktinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologiškas 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		1147,10						1147,10
2.	Išleista atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		33197,34						33197,34
2.1.	Išleisto turto įsigijimo savikaina		33112,63						33112,63
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		84,71						84,71
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		28306,72						28306,72
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		28306,72						28306,72
3.4.	Kiti nurąšymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-4880,13						-4880,13
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1157,59						1157,59
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupa nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurąšytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašo tekste.

12-jo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turas“
1 priedas

Kauno informacinių technologijų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

290972940, Laisvės al. 33, Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto finansinės būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinių būklės ataskaitų) kodas, adresas)

II GALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*
PAGAL 2016 M. rugpjūtio 30 d.

2016.10.20
(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginių	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas			
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							25000,00		3947,62		10052,48			14000,10
2.1.	pikto turto išsigijimo savikaina							25000,00		12642,86					37642,86
2.2.	neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina									12642,86					37642,86
3.	neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašymo														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)											4880,13			4880,13
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						25000,00		16590,48	X	14932,61	X	X	56523,09
7.	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X								916,79	X		X	X	916,79
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								1049,92	X		X	X	1049,92
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašymo turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	perduoto														
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašymo	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X									X		X	X	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									1966,71	X		X	X	1966,71
13.	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašymo turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto														
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašymo	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)	X									X				

290972940, Laisvės al.33, Kaunas

[illegible]

* - Pajūmėti ataskaitos laikai nepildomi.
** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
*** - Pajūmėtos cituotės patirtomas skiriamas tarp legaliako materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo sąvokinos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinės būklės ataskaitų), kodas, adresas)

PAGAL 2016 M. rugsejo 30 d.

(Data)

[illegible]

Kauno informacinių technologijų mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

290972940, Laiviesės al.33, Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būklės duomenis (konsoliduotųjų finansinių būklės duomenis), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

2016 M. rugsėjo 30 d.
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neapibrėžtinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neapibrėžtinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautųjų) pastetimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12.360,80	660.117,86		84,71			656.181,54				16.381,83	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11.181,22	31.432,76		84,71			27.009,33				15.689,36	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.179,58	628.685,10					629.172,21				692,47	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		14.283,05					14.283,05					
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		14.283,05					14.283,05					
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):	35.133,81	59.965,56					58.957,77				36.141,60	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	418,18						104,58				313,60	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34.715,63	59.965,56					58.853,19				35.828,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	8.565,38	100,00					4.294,04				4.371,34	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.037,60		-3,31				440,73				3.593,56	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.527,78	100,00	3,31				3.853,31				777,78	
5.	Iš viso finansavimo sumų	56.059,99	734.466,47		84,71			733.716,40				56.894,77	

Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio planinių įsivartų ir veiklų turto užbaigimo, pabaigos ir finansavimo sumų likutis

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

V. J. Kuliškaitė
Agnona Babėnskienė

[Signature]

Kauno informacinių technologijų mokykla

Kodas 290972940, Laisvės al.33, Kaunas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 M. RUGSĖJO 30D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. spalio 20 d.

Bendroji dalis

Oficialusis mokyklos pavadinimas - Kauno informacinių technologijų mokykla (toliau – Įstaiga), trumpasis pavadinimas – KITM, yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas – tenkinti viešuosius interesus vykdant švietimo veiklą. Įstaiga turi ūkinį, finansinį, organizacinį bei teisinį savarankiškumą, įstatymų nustatytą veikimo, iniciatyvos bei sprendimų priėmimo laisvę. Įstaiga turi antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimu, sąskaitas bankuose, gali turėti savo simboliką, atitinkančią jos pagrindinę veiklos sritį. Įstaiga yra paramos gavėja.

Įstaigos teisinė forma – viešoji įstaiga, Įstaigos savininkas – valstybė, mokyklų grupė – profesinio mokymo įstaiga. Įstaigos veiklos laikotarpis neribojamas, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija (toliau – Steigėjas) yra Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija, juridinio asmens kodas 188603091, buveinės adresas – Vilnius, A. Volano g. 2.

Įstaigos dalininkas yra asmuo, kuris Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo ir Įstatų nustatyta tvarka yra perdavęs Įstaigai įnašą ir turi Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo ir Įstatų nustatytas dalininko teises, taip pat asmuo, kuriam dalininko teisės yra perleistos Įstatų ar įstatymų nustatyta tvarka. Mokyklos dalininkai: Lietuvos respublikos Švietimo ir mokslo ministerija ir UAB NTSG

Įstaigos buveinės adresas – Kaunas, Laisvės al. 33. Įstaiga įregistruota juridinių asmenų registre, juridinio asmens kodas – 290972940.

Mokyklos padalinys – Gimnazijos skyrius, įsteigtas 2012 m. gruodžio 28 d., buveinės adresas – Kaunas, Kęstučio g. 53.

Įstaiga savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos švietimo įstatymu, Lietuvos Respublikos profesinio mokymo įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos teisės aktais, Įstatais.

Įstaigoje mokoma lietuvių kalba.

Įstaiga turi pagrindinę ir nepagrindinę veiklos sritis

Įstaigos pagrindinė veiklos sritis - švietimas.

Įstaigos pagrindinė švietimo veikla – profesinis mokymas.

Kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

Filialų ar panašių struktūrinių vietų neturi.

Finansuojama iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių, iš Europos Sąjungos pagal projektinę veiklą, lėšų.

Paramos gavėja.

Atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskiras finansines ir biudžeto vykdymo ataskaitas.

Tarpinėse finansinėse ataskaitose informacija pateikiama nuo ataskaitinių finansinių ataskaitinio laikotarpio pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Euro įvedimo dieną apskaitos registruose kiekvienos buhalterinės sąskaitos likutis išreikštas litais, apskaitos registruose užregistruoto kiekvieno apskaitos vieneto vertė, išreikšta litais, perskaičiuota į ekvivalentą eurus pagal perskaičiavimo kursą ir suapvalinta pagal matematines skaičių apvalinimo taisykles. Sąskaitų plano sąskaitos likutis perskaičiuotas pagal kiekvienos sąskaitos sumas (pirkėją, tiekėją, ilgalaikio, trumpalaikio turto ir kt.).

Perskaičiavimo rezultatas (skirtumas 0.02 Eur) parodytas 2015 metų finansinės būklės ataskaitoje (eilutėje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“).

Apskaita tvarkoma, apskaitos dokumentai surašomi, apskaitos registrai ir finansinės ataskaitos sudaromos naudojant eurus ir euro centus. Ataskaitoje duomenys išreikšti eurai ir centais.

Vidutinis metinis darbuotojų skaičius 2016m 1-3 ketv. – 71, 2015m. 1-3 ketv. - 71.

Apskaitos politika

Apskaitos politika aprašyta prie metinio finansinio ataskaitų rinkinio ir yra nepasikeitusi.

Pastabos

Nebalansinė sąskaita – 991538.87

Saugoti priimtas turtas pagal pasaugos sutartis– 665.41:

Kauno m. savivaldybės visuomenės sveikatos biuras – 578.23

UAB Kauno švara – 86.89

VĮ Infostruktūra – 0,29

UAB EIT Sprendimai – 0. 00(kompiuteris)

Išsinuomotas turtas pagal nuomos sutartis – 5792.40

UAB Proringas - 5792.40

Apskaitos ir verslo valdymo programos paketas: Pragma mokomoji versija – 5792.40

Pagal panaudos sutartis gautas turtas – 934068.80

Lietuvos respublikos valstybė, atstovaujama Kauno apskrities viršininko administracijos žemės tvarkymo departamento Kauno miesto žemėtvarkos skyrius– 196545.99

Žemės sklypai Laisvės al. 33, Kaunas ir Kęstučio g. 53/S.Daukanto g. 6, Kaunas

Kauno m. savivaldybės visuomenės sveikatos biuras – 225.33

Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija - 735121.74

Pastatai, ilgalaikis turtas, ūkinis inventoriųs

Švietimo informacinių technologijų centras – 2175.74

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, kitų atsargų (numeruoti blankai) likutis nebalansinėje sąskaitoje sudaro 60558.59

Ilgalaikis turtas

Pastaba Nr.1 Ilgalaikio nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 309.76. Tai Licencija antivirusinė KITM, ESET Endpoint Protect.

Pagal turto perdavimo aktą 2014m. Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijai buvo perduota ilgalaikio nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 30572.01, *bendra likutinė vertė – 0.00*

Pagal Valstybės turto panaudos sutartį gauta ilgalaikio nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 30572.01, *bendra likutinė vertė – 0.00.*

Turtas užpajamuotas į nebalansinę sąskaitą „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“

Ilgalaikio materialiojo turto amortizacija per ataskaitinį laikotarpį 172.56

Pastaba Nr.2 Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto - 42522.99.

Vaizdo stebėjimo sistema PR-0116 - 1187.86

Kompiuteris Core i5-6500 15vnt. – 8940.00

Nešiojamas kompiuteris Lenovo P70 17 - 2515.00

Automobilis Nissan Qashqai – 25000.00

Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro bibliotekų fondai. Per ataskaitinį laikotarpį bibliotekų fondų įsigyta 4880.13.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 1049.92

Pagal turto perdavimo aktą 2014m. Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijai buvo perduoti *pastatai*, kurių įsigijimo savikaina 1975406.86 Lt, *bendra likutinė vertė – 1145583.78 Lt*

Pagal Valstybės turto panaudos sutartį gauta nekilnojamojo turto, kurio įsigijimo savikaina 487367.98 Eur, *bendra likutinė vertė – 274689.50 Eur.*

Turtas užpajamuotas į nebalansinę sąskaitą „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“

Pagal turto perdavimo aktą 2014m. Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijai buvo perduota ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 518267.13 Lt (150100.55 Eur), *bendra likutinė vertė – 197055.36 Lt*

Pagal Valstybės turto panaudos sutartį gauta ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 518267.13 Lt (150100.55 Eur), *bendra likutinė vertė – 197055.36 Lt*

Turtas užpajamuotas į nebalansinę sąskaitą „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“

Pagal Valstybės turto panaudos sutartį 2014m. gauta ilgalaikio materialiojo turto (kompiuteriai), kurio įsigijimo savikaina 19696.60 Lt (5704.53 Eur)

Turtas užpajamuotas į nebalansinę sąskaitą „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“

Pagal Valstybės turto panaudos sutartį 2016m. gauta ilgalaikio materialiojo turto (kompiuteriai), kurio įsigijimo savikaina 2175.74 Eur

Turtas užpajamuotas į nebalansinę sąskaitą „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“

Visiškai nusidėvėjusio turto naudojamo veikloje nėra.

Trumpalaikis turtas

Pastaba Nr.3 Pagal turto perdavimo aktą 2014m. Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijai buvo perduotas ūkinis inventorių esantis nebalansinėje sąskaitoje 358465.96 Lt (103818.92 Eur)

Pagal Valstybės turto panaudos sutartį gautas ūkinis inventorių, kurio bendra įsigijimo savikaina 358465.96 Lt (103818.92 Eur)

Turtas užpajamuotas į nebalansinę sąskaitą „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta trumpalaikio turto iš ŠMM Švietimo aprūpinimo centro (profesinio mokymo diplomai, pažymėjimai, mokymo planai, mokymo priemonių komplektas) sumoje 84.71.

Pastaba Nr.4 Išankstinių apmokėjimų likutį 4395.92 sudaro:

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4330.52

Pastatų, turto, transporto draudimas	637,52
Spaudinių prenumerata, informacijos talpinimas leidiniuose ir kt.	256.22
Avia bilietai ir apgyvendinimas	1328.00
Raed Hat Limited metinis nario mokestis	777.78
Paslaugų paketo (Educton Start) mokestis	1331.00

Išankstiniai apmokėjimai (negautos sąskaitos) – 65.40

Spaudinių prenumerata	65.40
Lėktuvo bilietai	319.16
Informacijos talpinimas puslapyje	43.15
Išankstiniai apmokėjimai – nuvertėjimas Lietuvos avialinijų bendrovė „Flylal“	-319.16
Išankstiniai apmokėjimai – nuvertėjimas UAB Informacinių leidinių platinimo centras	-43.15

Išankstiniai apmokėjimai – nuvertėjimas:

Lietuvos avialinijų bendrovė „Flylal“ ir UAB Informacinių leidinių platinimo centras yra iškelta bankroto byla.

Pastaba Nr.5 Per vienerius metus gautinos sumos 122455.65

Iš jų:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 2279.06

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas (Kauno teritorinė darbo birža)	2242.39
Moksleivių bendrabutis	36.67

Sukauptos gautinos sumos – 119780.19

Sukaupti atostoginiai, su darbo santykiais susiję išpareigojimai, socialinės išmokos	113614.03
Tiekėjams mokėtinos sumos	3877.92
Kitos sukauptos gautinos sumos	2288.24

Kitos gautinos sumos 396.40

Atstatomi komunaliniai mokesčiai (komunalinių paslaugų vartotojai):	396.40
Permoka buvusiam darbuotojui	44.88
Kitos gautinos sumos – nuvertėjimas Permoka buvusiam darbuotojui	-44.88

parama fizinio asmens 1324.08.

Finansavimo sumos

Pastaba Nr.7 Finansavimo sumų likutis – 56894.77

Iš valstybės biudžeto iš jų:	16381.83
finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (ilgalaikiam) įsigyti	14535.69
finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (atsargoms) įsigyti	1153.67
finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (kitoms išlaidoms) kompensuoti	692.47
Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų iš jų::	36141.60
finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (ilgalaikiam) įsigyti	313.60
finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (kitoms išlaidoms) kompensuoti	35828.00
Iš kitų šaltinių iš jų:	4371.34
finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (ilgalaikiam) įsigyti	2272.87
finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (atsargoms) įsigyti	1320.69
finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (kitoms išlaidoms) kompensuoti	777.78

Nemokamai gauto turto finansavimo sumos(gautos) nepiniginiam turtui (atsargoms) įsigyti sumoje 87.41 valstybės biudžeto lėšos.

Finansavimo sumos (gautos) iš kitų šaltinių sumoje 4371.34, tai sumos gautos iš fizinių asmenų (2 proc.nuo GPM) 3306.29, UAB NTSG parama 777.78 ir knygos, gautos iš kitų šaltinių 287.27.

Įsipareigojimai

Pastaba Nr.8 Įsipareigojimai 132865.08

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai 10000.00 – iš AB DNB lizingiu įsigytas automobilis, kurio įsigijimo vertė 25000.00. Pradinis įnašas sudarė 15000.00. Įsipareigojimų einamųjų metų dalis neiškelta, nes bankas mokėjimų grafiką pateiks spalio mėn.

Trumpalaikiai įsipareigojimai 122865.08.

Iš jų :Mokėtinos socialinės išmokos 2563.54,- mokėtinos stipendijos (išmokama suma)

Tiekėjams mokėtinos sumos – 4390.81 – įsiskolinimai už komunalines, ryšių, ir kitas paslaugas. Tai sudaro už: energijos tiekimą – 708.47, transporto išlaidas – 143.08, ryšius – 82.32, vandenį - 20.44, šiukšlių išvežimą 124.17, įsiskolinimas vežėjams už moksleivių pavėžėjimą – 2804.04 (savivaldybės lėšos), kitas išlaidas – 508.29

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 62156.35 – mokėtinos socialinio draudimo įmokos 5015.61, darbdavio socialinio draudimo įmokos 16216.66, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 7202.98, mokėtinos sumos darbuotojams 33343.65, mokėtinos sumos pagal vykdomus raštus 272.80, įmokos į garantinį fondą 104.65

Sukauptos mokėtinos sumos 53719.58 - apskaičiuotas atostoginių rezervas su socialinio draudimo įmokomis ir garantiniu fondu.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 34.80 – tai sumos gautos už išduotus dublikatus - 34.80

Pastaba Nr. 9

Grynasis turtas – 41149.01 – dalininkų kapitalas 58.96, einamųjų metų deficitas 7840.09(uždirbtų pajamų sąnaudos), ankstesnių metų perviršis 48930.14

Dalininkų kapitalą 58.96 sudaro: Lietuvos respublikos Švietimo ir mokslo ministerijos įnašas 28.96 ir

Pastaba Nr. 10 Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamos 798841.47

Iš valstybės biudžeto iš jų: :	718059.37
Panaudotų finansavimo sumų pajamos ilgalaikiam turtui(nusidėvėjimas), bibliotekos fondų nurašymas	18.45
Panaudotų finansavimo sumų pajamos atsargoms	27133.96
Panaudotų finansavimo sumų pajamos kitoms išlaidoms	690906.96
Iš savivaldybės biudžeto iš jų:	17430.29
Panaudotų finansavimo sumų pajamos kitoms išlaidoms - moksleivių pavežėjimas, maitinimas	17430.29
Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų iš jų::	58957.77
Panaudotų finansavimo sumų pajamos ilgalaikiam turtui(nusidėvėjimas)	104.58
Panaudotų finansavimo sumų pajamos kitoms išlaidoms	58853.19
Iš kitų finansavimo šaltinių iš jų:	4394.04
Panaudotų finansavimo sumų pajamos ilgalaikiam turtui(nusidėvėjimas)	440.73
Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	3953.31

Ataskaitinio laikotarpio pajamų ženklus pasikeitimo palyginimas su praėjusio ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų (padidėjimas) – 22471.19 – vykdomi ES projektai

iš kitų finansavimo šaltinių (padidėjimas) – 4193.10 – Red Heat akademija nario mokestis metams 3750.00.

Pastaba Nr.11

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 73255.31

Už suteiktas paslaugas (mokymas)	73255.31
----------------------------------	----------

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (sumažėjimas) – 52256.50 – apmokyta mažiau suaugusiųjų pagal sudarytas sutartis su Kauno teritorine darbo birža

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pastaba Nr.12

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudų ženklus pasikeitimo palyginimas su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo (padidėjimas) 27139.91 – gautas didesnis finansavimas iš VB, dėl vykdomo ES projekto

Paprastojo remonto ir eksploatavimo (padidėjimas) 7569.88 – atlikta daugiau remontų darbų.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina (padidėjimas) 2854.58 – įsigyta daugiau trumpalaikio turto, kuris perduotas į naudojimą arba sunaudotas veikloje.

Socialinių išmokų (padidėjimas) 3278.67 – priskaityta moksleiviams daugiau stipendijų.

Kitos sąnaudos (padidėjimas) 22026.03 – vykdomi ES projektai(moksleivių kelionės)

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas nesusidarė.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Juozapas Dambrauskas

Aldona Babenskienė