

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos

Kauno moksleivių techninės kūrybos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190143928, A.Mickevičiaus g. 2, 44313 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 27 d. Nr. MTK_FB_I

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		285 469,21	191 387,23
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	285 469,21	191 387,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 570,02	3 447,19
II.6	Transporto priemonės		45 206,25	74 979,21
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 176,25	2 622,07
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		230 516,69	110 338,76
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		113 389,96	110 646,01
I.	Atsargos	3	3 067,51	8 196,56
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		3 067,51	8 196,56
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	2 937,68	1 646,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		99 234,49	86 136,21
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	5	416,60	1 597,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	98 218,70	84 663,33
III.6	Kitos gautinos sumos	7	599,19	(125,00)
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	8 150,28	14 666,78

	IŠ VISO TURTO:		398 859,17	302 033,24
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	291 436,94	193 741,42
I.	Iš valstybės biudžeto		1 263,51	2 107,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		279 471,19	181 940,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 365,49	3 784,73
IV.	Iš kitų šaltinių		8 336,75	5 908,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		82 228,77	77 056,96
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	82 228,77	77 056,96
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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		9 813,67	7 945,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28 601,64	30 472,63
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		43 779,76	38 633,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		33,70	5,79
F.	GRYNASIS TURTAS		25 193,46	31 234,86
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		25 193,46	31 234,86
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3 460,92)	5 457,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28 654,38	25 777,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		398 859,17	302 033,24

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Apskaitos specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Laimutė Vaitiekūnienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Irina Bilziukevičienė
(vardas ir pavardė)

3-jo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno moksleivių techninės kūrybos centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190143928, A.Mickevičiaus g. 2, 44313 Kaunas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

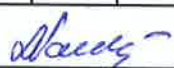
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2018 m. balandžio 27 d. Nr. MTK_VRA_I

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		165 822,89	152 761,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		158 063,78	143 781,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 000,00	1 201,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		154 376,89	142 159,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 679,21	354,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7,68	65,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 759,11	8 980,15
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11	7 759,11	8 980,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(169 279,92)	(147 304,01)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(126 653,79)	(113 089,15)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(7 851,98)	(8 303,40)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(10 576,95)	(8 832,32)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			(50,40)
V.	TRANSPORTO		(10 011,59)	(9 552,68)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			(153,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(11 730,62)	(5 310,45)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		(59,71)	(234,30)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 395,28)	(1 742,80)
XIV.	KITOS			(35,51)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 457,03)	5 457,41
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		(3,89)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(3 460,92)	5 457,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 460,92)	5 457,41


I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


 (parašas)

 Laimutė Vaitiekūnienė
 (vardas ir pavardė)

 Apskaitos specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Irina Bilziukevičienė
 (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190143928, A.Mickevičiaus g. 2, 44313 Kaunas Kauno moksleivių techninės kūrybos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	1 145,46	2 000,00		232,22	(1 114,17)		(1 000,00)				1 263,51	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 145,46	1 000,00		232,22	(1 114,17)		(1 000,00)				263,51	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 000,00									1 000,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	286 962,68	88 284,42					(96 127,05)				279 471,19	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	283 174,38	6 621,15					(13 615,08)				276 531,59	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 788,30	81 663,27					(82 511,97)				2 939,60	
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):	2 720,30	2 035,29					(2 390,10)				2 365,49	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 720,30	1 735,29					(2 090,10)				2 365,49	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		300,00					(300,00)					
4.	Iš kitų šaltinių:	6 401,38		1 943,05				(7,68)				8 336,75	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			1 943,05								1 943,05	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 401,38						(7,68)				6 393,70	
5.	Iš viso finansavimo sumų	297 229,82	92 319,71	2 175,27	(1 114,17)			(99 524,83)				291 436,94	

KAUNO MOKSLEIVIŲ TECHNINĖS KŪRYBOS CENTRAS

Kodas 190143928, A.Mickevičiaus g. 2, Kaunas, Tel./faks. (8~37) 323582

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2018 m. balandžio 27 d.

I. BENDROJI DALIS

Kauno moksleivių techninės kūrybos centras (toliau – centras) yra biudžetinė Kauno miesto savivaldybės įstaiga, įregistruota 1995 m. balandžio 10 d., rejestro Nr. 024974, įstaigos kodas 190143928, turinti juridinio asmens teises. Steigėjas Kauno miesto savivaldybės taryba. Centro tikslas – vykdyti vaikų ir jaunimo kryptingo užimtumo programas. Kita veikla – teikti spausdinimo darbų ir transporto paslaugas.

Centras filialų ir struktūrinių vienetų neturi. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti Centro tolimesnę veiklą, nėra.

2018 m. kovo 31 d. vidutinis darbuotojų skaičius centre buvo 52.

Centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2018 m. I ketvirtį.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

1. Centras turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licencijas.
2. Programinei įrangai nustatytas 1 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, Centras neturi.
3. Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansines vertės pagal grupės pasikeitimą per 2017 m. pagal 13-to standarto 1 priede nustatytą formą. Centro nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.
4. Centras per ataskaitinį laikotarpį negavo nemokamai programinės įrangos. Kita programinė įranga bei licencijos yra visiškai amortizuotos, tačiau vis dar naudojamos veikloje. Jų įsigijimo savikaina 3966,35 Eur.
5. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, nėra.

6. Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto Centre nėra.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, nustatyta Apskaitos vadove, patvirtintame 2010 m. rugpjūčio 31 d., trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo pakeista.

Centre yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Lentelėje pateikiami IMT grupės ir jų įsigijimo savikaina:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	IMT įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Eur	IMT įsigijimo savikaina praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Eur
1.	Kiti statiniai	82497,10	82497,10
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	708,41	708,41
3.	Mašinos ir įrenginiai	54328,53	54328,53
4.	Transporto priemonės	277137,40	277137,40
5.	Baldai ir biuro įranga		
5.1.	Baldai	1303,00	1303,00
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	50400,71	50400,71
6.	Nebaigta statyba	230516,69	230516,69
	Viso	696891,84	696891,84

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

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

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra.

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

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą laikotarpyje nebuvo.

Turto perduoto bankui taip pat nėra.

3. Atsargos

Atsargų likutį ataskaitiniu laikotarpiu sudaro: kuras - 444,99 Eur; atsargos, skirtos perduoti - 2622,52 Eur. Viso: 3067,51 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 2018 m. kovo 31d. sudaro permoka UAB „Kautra“ - 3,18 Eur ir autotransporto draudimas – 2934,50 Eur. Bendra suma: 2937,68 Eur.

5. Kitos gautinos sumos

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną gautinų sumų už suteiktas paslaugas likutis - 416,60 Eur.

6. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos finansavimo pajamos	37380,54
2.	Sukauptiems atostoginiams	43779,76
3.	Sukauptos pajamos už paslaugas	17058,40
	IŠ VISO:	98218,70

7. Kitos gautinos sumos

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitų gautinų gražintinų už kuro kompensavimą sumų likutis 599,19 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus 2018 m. kovo 31 d. Centro pavedimų lėšų banko sąskaitoje liko 7393,70 Eur, biudžeto sąskaitoje - 91,38 Eur ir 665,20 Eur spec.lėšų (įplaukos už paslaugas) sąskaitoje. Viso – 8150,28 Eur.

9. Finansavimo sumos

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

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro: už komunalines paslaugas - 4932,98 Eur, už kitas paslaugas ir prekes - 4880,69 Eur. Iš viso 9813,67 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 28601,64 Eur.

Sukauptos atostoginių sąnaudos sudaro atostogų išmokų sąnaudos 33411,96 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų išmokų 10367,80 Eur. Iš viso – 43779,76 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - 33,70 Eur.

11. Kitos pajamos

Per 2018 m. I ketvirtį Centras uždirbo 7759,11 Eur pajamų: už spausdinimo darbų ir transporto paslaugas – 1567,90 Eur ir už neformalų švietimą – 6191,21 Eur.

Centro gaunamos pajamos apskaitomos pagrindinėje veikloje.

Direktorė



Laimutė Vaitiekūnienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
specialistė



Irina Bilziukevičienė