

## KAUNO ROKŲ GIMNAZIJA

2018 m. 3 ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. Bendroji dalis

Kauno Rokų gimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 12 d. Įmonės kodas – 191090841, steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė veikla - vidurinis mokymas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruotų subjektų neturi.

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas.

Šioje įstaigoje 2018 metais 3 ketvirtį vidutiniškai dirba 58 darbuotojai.

#### II. Apskaitos politika

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

#### III. Pastabos

1. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo.
2. Ilgalaikis turtas pateiktas likutine verte. Mokyklos pastato vertė padidinta iš nebaigtos statybos 1483754,16 Eur.
3. Ūkinis inventorių, knygos perkelti į nebalansinę sąskaitą ir apskaitomas kartu su saugomu, panaudos pagrindais naudojamu turtu.
4. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą.
5. Įstaigoje gaunamos pajamos už nuomą apskaitomos kitoje veikloje, veiklos rezultatų ataskaitos D eilutė- 4029,11 Eur, o sąnaudos - pagrindinėje veikloje pagal specialiosios programos sąmatose numatytus asignavimus.
6. Į apskaitą įtrauktos pervestos į savivaldybės biudžetą ir negrįžusios nuomos pajamos – 2582,43 Eur.
7. Nenumatomas veiklos nutraukimas.
8. Neturime teisinių ginčų.

Direktorės pavaduotoja ugdymui  
pavadojanti direktorę

Kauno BIBA specialistė


Rūta Buinickienė

Roma Liuda Kručauskienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“  
2 priedas

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

Kauno Rokų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191090841, Vijųų g. 2, 46117 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. spalio 30 d. Nr. 20

(data)

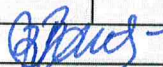
| Eil. Nr. | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio | Paskutinė praėjusio |
|----------|---|--------------|------------------------|---------------------|
| A.       | ILGALAIKIS TURTAS   |              | 1 870 711,29           | 1 876 627,27        |
| I.       | Nematerialusis turtas   |              |                        |                     |
| 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  |              | 1 870 711,29           | 1 876 627,27        |
| II.1     | Žemė  |              |                        |                     |
| II.2     | Pastatai  |              | 1 543 706,45           | 62 651,55           |
| II.3     | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                     |              | 216 965,46             |                     |
| II.4     | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                     |              |                        |                     |
| II.5     | Mašinos ir įrenginiai   |              |                        |                     |
| II.6     | Transporto priemonės  |              |                        |                     |
| II.7     | Kilnojamosios kultūros vertybės                                       |              |                        |                     |
| II.8     | Baldai ir biuro įranga  |              | 3 260,65               | 10 015,56           |
| II.9     | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                                  |              |                        |                     |
| II.10    | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                            |              | 106 778,73             | 1 803 960,16        |
| III.     | Ilgalaikis finansinis turtas  |              |                        |                     |
| IV.      | Kitas ilgalaikis turtas   |              |                        |                     |
| B.       | BIOLOGINIS TURTAS   |              |                        |                     |
| C.       | TRUMPALAIKIS TURTAS   |              | 92 542,93              | 77 651,30           |
| I.       | Atsargos  |              |                        |                     |
| I.1      | Strateginės ir neliečiamos atsargos                                   |              |                        |                     |
| I.2      | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                              |              |                        |                     |
| 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                                       |              | 68 174,37              | 37 578,35           |
| 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 |              | 114,38                 | 357,77              |

|        |  |  |              |              |
|--------|--|--|--------------|--------------|
| III.5  | Sukauptos gautinos sumos   |  | 66 701,84    | 35 588,17    |
| III.6  | Kitos gautinos sumos   |  | 1 358,15     | 1 632,41     |
| IV.    | Trumpalaikės investicijos  |  |              |              |
| V.     | P pinigai ir pinigų ekvivalentai   |  | 24 368,56    | 40 072,95    |
|        | IŠ VISO TURTO:   |  | 1 963 254,22 | 1 954 278,57 |
| D.     | FINANSAVIMO SUMOS  |  | 1 895 150,80 | 1 916 974,45 |
| I.     | Iš valstybės biudžeto  |  | 960 733,76   | 965 369,78   |
| II.    | Iš savivaldybės biudžeto   |  | 883 906,35   | 884 687,95   |
| III.   | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų       |  | 17 862,01    | 34 017,21    |
| IV.    | Iš kitų šaltinių   |  | 32 648,68    | 32 899,51    |
| E.     | ĮSIPAREIGOJIMAI  |  | 65 479,62    | 36 946,35    |
| I.     | Ilgalaikiai įsipareigojimai  |  |              |              |
| I.1    | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                    |  |              |              |
| I.2    | Ilgalaikiai atidėjiniai  |  |              |              |
| I.3    | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai   |  |              |              |
| II.    | Trumpalaikiai įsipareigojimai  |  | 65 479,62    | 36 946,35    |
| 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                                      |  | 1 360,21     | 1 358,18     |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos  |  |              |              |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui  |  | 1 360,21     | 1 358,18     |
| II.7   | Mokėtinos socialinės išmokos   |  |              |              |
| II.8   | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                |  |              |              |
| II.9   | Tiekėjams mokėtinos sumos  |  | 4 014,56     | 5 022,04     |
| II.10  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 |  | 56 961,41    |              |
| II.11  | Sukauptos mokėtinos sumos  |  | 3 143,44     | 30 566,13    |
| II.12  | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai   |  |              |              |
| F.     | GRYNASIS TURTAS  |  | 2 623,80     | 357,77       |
| I.     | Dalininkų kapitalas  |  |              |              |
| II.    | Rezervai   |  |              |              |
| II.1   | Tikrosios vertės rezervas  |  |              |              |
| II.2   | Kiti rezervai  |  |              |              |
| III.   | Nuosavybės metodo įtaka  |  |              |              |
| IV.    | Sukauptas perviršis ar deficitas   |  | 2 623,80     | 357,77       |
| IV.1   | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       |  | 2 266,03     | 299,85       |
| IV.2   | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     |  | 357,77       | 57,92        |
| G.     | MAŽUMOS DALIS  |  |              |              |
|        | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |  | 1 963 254,22 | 1 954 278,57 |

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Kauno BIBA specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

Rūta Buinickienė  
(vardas ir pavardė)

Roma Liuda  
Kručauskienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Kauno Rokų gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191090841, Vijūnų g. 2, 46117 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

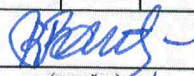
2018 m. spalio 30 d. Nr. 21

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------|
| A.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS                                 |              | 630 351,44               | 492 015,35           |
| I.       | FINANSAVIMO PAJAMOS   |              | 630 351,44               | 492 015,35           |
| I.1.     | Iš valstybės biudžeto                                       |              | 406 240,11               | 331 858,88           |
| I.2.     | Iš savivaldybių biudžetų                                    |              | 191 679,32               | 157 529,14           |
| I.3.     | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų |              | 29 406,08                | 177,39               |
| I.4.     | Iš kitų finansavimo šaltinių                                |              | 3 025,93                 | 2 449,94             |
| II.      | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                        |              |                          |                      |
| III.     | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                           |              |                          |                      |
| III.1.   | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                           |              |                          |                      |
| III.2.   | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma            |              |                          |                      |
| B.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS                                |              | (632 112,86)             | (497 967,99)         |
| I.       | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                     |              | (495 640,31)             | (419 330,32)         |
| II.      | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                               |              | (11 580,27)              | (17 685,28)          |
| III.     | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                               |              | (47 037,50)              | (41 696,49)          |
| IV.      | KOMANDIRUOČIŲ   |              | (13 449,00)              |                      |
| V.       | TRANSPORTO  |              | (2 866,87)               | (1 025,73)           |
| VI.      | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                       |              | (1 030,10)               | (350,00)             |
| VII.     | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                         |              | (4 417,77)               |                      |
| VIII.    | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ                                |              |                          |                      |
| IX.      | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                     |              | (31 192,91)              | (4 116,19)           |
| X.       | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ   |              | (793,77)                 |                      |
| XI.      | NUOMOS  |              | (8 104,88)               |                      |
| XII.     | FINANSAVIMO   |              |                          |                      |
| XIII.    | KITŲ PASLAUGŲ   |              | (15 999,48)              | (13 747,16)          |
| XIV.     | KITOS   |              |                          | (16,82)              |
| C.       | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS                  |              | (1 761,42)               | (5 952,64)           |
| D.       | KITOS VEIKLOS REZULTATAS                                    |              | 4 029,11                 | 3 210,43             |
| I.       | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                       |              | 4 029,11                 | 3 210,43             |
| II.      | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                |              |                          |                      |
| III.     | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS                                      |              |                          |                      |
| E.       | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS               |              | (1,66)                   |                      |
| F.       | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ     |              |                          |                      |
| G.       | PELNO MOKESTIS  |              |                          |                      |
| H.       | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO     |              | 2 266,03                 | (2 742,21)           |
| I.       | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA                                     |              |                          |                      |

|     |   |  |          |            |
|-----|---|--|----------|------------|
| J.  | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS         |  | 2 266,03 | (2 742,21) |
| I.  | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI |  |          |            |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                |  |          |            |

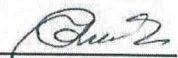
\_\_\_\_\_  
 Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Rūta Buinickienė  
 (vardas ir pavardė)

Kauno BIBA specialistė

\_\_\_\_\_  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Roma Liuda  
 Kručkauskienė  
 (vardas ir pavardė)