

KAUNO ROKŲ GIMNAZIJA

2018 m. 2 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 2 ketvirtį vidutiniškai dirba 56 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. Per 2 ketvirtį perkelta iš nebaigtos statybos 219091,56 Eur ir padidinta kitų statinių vertė.
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- 3712,71 Eur , o sąnaudos - pagrindinėje veikloje pagal specialiosios programos sąmatose numatytus asignavimus.
6. Į apskaitą įtrauktos pervestos į savivaldybės biudžetą ir negrįžusios nuomos pajamos – 1996,16 Eur.
7. Nenumatomas veiklos nutraukimas.
8. Neturime teisinių ginčų.

Direktorės pavaduotoja ūkio reikalams
pavadojanti direktorę

Kauno BIBA specialistė




Ramunė Tamulionienė

Roma Liuda Kručauskienė

(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, Vijūnų g. 2, 46117 Kaunas

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

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

2018 m. rugpjūčio 8 d. Nr. 16

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 874 592,51	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		1 874 592,51	1 876 627,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		60 724,19	62 651,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		218 241,12	
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		5 094,31	10 015,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 590 532,89	1 803 960,16
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		112 429,75	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		87 841,08	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		356,92	357,77

III.5	Sukauptos gautinos sumos		86 126,01	35 588,17
III.6	Kitos gautinos sumos		1 358,15	1 632,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		24 588,67	40 072,95
	IŠ VISO TURTO:		1 987 022,26	1 954 278,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 899 477,41	1 916 974,45
I.	Iš valstybės biudžeto		962 071,01	965 369,78
II.	Iš savivaldybės biudžeto		886 065,41	884 687,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18 691,48	34 017,21
IV.	Iš kitų šaltinių		32 649,51	32 899,51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		85 272,33	36 946,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85 272,33	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		1 358,18	1 358,18
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1 358,18	1 358,18
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7 632,77	5 022,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46 652,90	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29 571,48	30 566,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		57,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		2 307,40	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		2 307,40	357,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 949,63	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:		1 987 057,14	1 954 278,57

Direktorės pavaduotoja ūkio reikalams pavaduojanti direktorę

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ramunė Tamulionienė

(vardas ir pavardė)

Roma Liuda
Kručauskienė

(vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno Rokų gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191090841, Vijųų g. 2, 46117 Kaunas

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

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

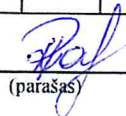
2018 m. rugpjūčio 8 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		479 999,76	370 629,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		479 999,76	370 629,15
I.1.	Iš valstybės biudžeto		320 880,58	247 605,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		130 984,68	120 455,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25 109,40	118,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 025,10	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		(481 762,84)	(375 811,96)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(386 075,63)	(310 208,64)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(7 699,05)	(11 790,55)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(43 588,15)	(37 187,88)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(10 967,00)	
V.	TRANSPORTO		(1 899,15)	(400,83)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(930,10)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(9 735,83)	(4 116,19)
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		(661,85)	
XI.	NUOMOS		(5 404,91)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(14 801,17)	(12 091,05)
XIV.	KITOS			(16,82)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 763,08)	(5 182,81)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 712,71	2 894,03
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 712,71	2 894,03
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 949,63	(2 288,78)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 949,63	(2 288,78)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ūkio reikalams pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



(parašas)

Ramunė Tamulionienė
(vardas ir pavardė)

Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita specialistė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Roma Liuda
Kručauskienė
(vardas ir pavardė)

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

191090841, Vėjūnų g. 2, 46117 Kaunas Kauno Rokų gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota lėšomis viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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);	965 369,78	278 393,26		30,49			(281 722,55)				962 070,98	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	965 369,78	496,00		30,49			(3 825,29)				962 070,98	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		277 897,26					(277 897,26)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	884 687,95	128 200,02		40,94			(126 898,35)				886 030,56	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	884 413,69	10 605,83		40,94			(9 264,47)				885 795,99	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	274,26	117 594,19					(117 633,88)				234,57	
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);	34 017,21	5 115,34					(20 441,07)				18 691,48	

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	261,61	832,01	(832,01)				(950,27)		143,35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	33 755,60	4 283,33	832,01				(19 490,80)		18 548,13
4.	iš kitų šaltinių:	32 899,51	2 750,00		25,10			(3 025,10)		32 649,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26 582,16		418,40	25,10			(443,50)		26 582,16
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 317,35	2 750,00	(418,40)				(2 581,60)		6 067,35
5.	iš viso finansavimo sumų	1 916 974,45	414 458,62		96,53			(432 087,07)		1 899 442,53