

KAUNO ROKŲ GIMNAZIJA

2018 m. I 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 I ketvirtį vidutiniškai dirba 61 darbuotojas.

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.
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- 2076,58 Eur, o sąnaudos - pagrindinėje veikloje pagal specialiosios programos sąmatose numatytus asignavimus.
6. Į apskaitą įtrauktos pervestos į savivaldybės biudžetą ir negrįžusios nuomos pajamos – 1527,44 Eur.
7. Nenumatomas veiklos nutraukimas.
8. Neturime teisinių ginčų.

Direktorės pavaduotoja ugdymui
pavaduojanti direktorę



Rūta Buinickienė

Kauno BIBA specialistė



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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 10 d. Nr. *ds-167*

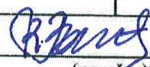
(data)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 872 899,97	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		1 872 899,97	1 876 627,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		61 496,09	62 651,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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		7 443,72	10 015,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 803 960,16	1 803 960,16
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		152 940,88	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		118 421,40	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		536,71	357,77

III.5	Sukauptos gautinos sumos		116 252,28	35 588,17
III.6	Kitos gautinos sumos		1 632,41	1 632,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		34 519,48	40 072,95
	IŠ VISO TURTO:		2 025 840,85	1 954 278,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 907 703,81	1 916 974,45
I.	Iš valstybės biudžeto		963 611,63	965 369,78
II.	Iš savivaldybės biudžeto		882 905,55	884 687,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28 287,12	34 017,21
IV.	Iš kitų šaltinių		32 899,51	32 899,51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116 083,02	36 946,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		116 083,02	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		14 773,22	5 022,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45 932,27	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		53 118,13	30 566,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		901,22	
F.	GRYNASIS TURTAS		2 054,02	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		2 054,02	357,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 696,25	299,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		357,77	57,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 025 840,85	1 954 278,57

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

Kauno BIBA specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(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, Vijųų g. 2, 46117 Kaunas

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

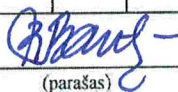
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. gegužės 10 d. Nr. 23-168

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		246 798,40	197 208,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		246 798,40	197 208,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		155 389,86	127 375,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		81 438,76	69 773,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 969,78	59,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
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		(247 178,73)	(199 968,12)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(187 992,78)	(158 830,88)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(3 727,30)	(5 895,82)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(38 734,05)	(28 450,21)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(5 605,00)	
V.	TRANSPORTO		(969,61)	(400,83)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(260,00)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(3 050,02)	(2 759,94)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(298,56)	
XI.	NUOMOS		(2 702,96)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 838,45)	(3 613,62)
XIV.	KITOS			(16,82)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(380,33)	(2 759,94)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 076,58	1 834,75
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 076,58	1 834,75
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		1 696,25	(925,19)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 696,25	(925,19)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Rūta Buinickienė
(vardas ir pavardė)

Kauno BIBA 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 aiškinamajame rašte forma)

191090841, Vėjūnų g. 2, 46117 Kaunas Kauno Rokų gimnazija

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasiekimas	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	96 539,76		26,93			(98 324,84)				963 611,63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	965 369,78			26,93			(1 785,68)				963 611,03
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		96 539,76					(96 539,16)				0,60
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	884 687,95	59 151,36					(60 933,76)				882 905,55
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	884 413,69	1 304,25					(3 213,67)				882 504,27
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	274,26	57 847,11					(57 720,09)				401,28
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	2 673,04					(8 403,13)				28 287,12

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	261.61	390,00	(390,00)			(449,13)		202,48
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	33 755.60	2 283,04	390,00			(7 954,00)		28 084,64
4.	Iš kitų šaltinių:	32 899,51							32 899,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26 582,16							26 582,16
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 317,35							6 317,35
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 916 974,45	158 364,16		26,93		(167 661,73)		1 907 703,81