

**KAUNO ROKŲ GIMNAZIJA**  
**Kodas 191090841, Vijūnų g. 2, Kaunas**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M.**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019 m. kovo 20 d.

**I.BENDROJI DALIS**

**1.Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.**

*Kauno Rokų gimnazija* (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1994 m. spalio 12 d., rejestro Nr. 024869, įstaigos kodas 191090841, steigėjas *Kauno miesto savivaldybės taryba*. Pagrindinė veikla – švietimo paslaugų (bendrasis vidurinis ugdymas) teikimas.

**2.Finansiniai metai.**

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

**3.Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.**

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

**4.Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.**

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

**5.Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.**

Įstaigoje per 2018 metus vidutiniškai dirbo 59 darbuotojai.

**6.Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.**

Tolesnę Įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

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

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas operacijas ir objektyviai atspindėti finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato,

palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos piniginių vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turtui įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti..

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšys	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Nematerialusis turtas nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

### **Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 –ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė lygi nuliui. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Pagal ilgalaikio turto grupes yra patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai), monolitino gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai) pastatai.	90
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitino gelžbetonio pastatai, stambių blokų perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai.)	50
3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2
4.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	4
5.	Baldai	3
6.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
7.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
9.	Kita biuro įranga	3
10.	Muzikos instrumentai	5
11.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	1

### Atsargos

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešoms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorius-materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio išsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos išsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – išsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Kai atsargos (įskaitant nebaigtas vykdyti sutartis) parduodamos (įskaitant mainus, jei jie galimi) ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

### Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį išsigijimo savikaina.

## **Gautinos sumos**

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

## **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

## **Finansiniai įsipareigojimai**

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Ilgalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus.

## **Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

## **Pajamos**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos skirstomos į :pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

## **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

## Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas

## Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

## Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi

## III. PASTABOS

**Pastaba Nr. 1.** Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nebuvo pirka. (1 priedas, 13 VSAFAS)

**Pastaba Nr. 2.** Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nebaigtoje statyboje liko 14764,29 Eur (savivaldybės lėšos). Mokyklos pastato vertė padidinta 1483754,16 Eur ir stadiono vertė 219091,56 Eur. Už 7187,69 Eur pirka biuro įrangos ir kt. ilgalaikio turto (scena) už 25383,38 Eur iš biudžeto lėšų. Nurašyta biuro įrangos už 3608,82 Eur. Į apskaitą įtraukta ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo-planšečių nuoma) įsipareigojimai 27637,16 Eur. (1,2 priedai 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“).

**Pastaba Nr.3.** Atsargos. Atsargos apskaitomos užbalansinėje sąskaitoje. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 1 priede.(8-ojo VSAFAS „Atsargos“)

**Pastaba Nr. 4.** Per vienerius metus gautinos sumos 42054,78 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta (7 priede. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“) Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Sukauptos gautinos sumos (už nuomą)	6,52
2	Sukauptiems atostoginiams	34633,99
3	Sukauptos gautinos	5886,10
4	Kt.gautinos	1528,17
	<b>IŠ VISO:</b>	42054,78

**Pastaba Nr. 5.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai 17661,92 Eur. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 8 priede.(17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“)

2018 m. gruodžio 31 d. įstaigos banko pavedimų sąskaitoje liko nepanaudoti 9211,07 Eur gauti iš 2 procentų ir 8450,85 Eur iš ES Erasmus+ projekto.

**Pastaba Nr. 6.** Finansavimo sumos 1926396,42 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.(20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“)

**Pastaba Nr. 7.** Trumpalaikiai įsipareigojimai 52294,05 Eur. Iš jų:

**Pastaba Nr. 8.** . Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo-planšečių nuoma) įsipareigojimai 7119,06 Eur.

**Pastaba Nr. 9.** Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo-planšečių nuoma) įsipareigojimų einamųjų metų dalis 10413,75 Eur.

**Pastaba Nr 10.** Kitos mokėtinos sumos –1358,18 Eur (vagystė)

**Pastaba Nr. 9.** Tiekėjams mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	UAB „Šilumininkas“	5469,59
2	AB „Energijos skirstymo operatorius“	64,43
3	UAB „Kauno vandenys“	14,01
4	UAB „Imlitex“	197,59
5	Teo LT, AB	0,08
6	UAB „Viada LT“	138,00
7	UAB „Niklita“	2,4
8		
9		
10		
11		
12		
	<b>IŠ VISO</b>	<b>5886,10</b>

**Pastaba Nr. 11.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 30,98%	80,64
2	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9,00%	
3	FA pajamų mokestis	
4		
	<b>IŠ VISO</b>	<b>80,64</b>

**Pastaba Nr. 12.** Sukaupti atostoginiai – 34633,99 Eur.

**Pagrindinės veiklos sąnaudos:**

**Pastaba Nr. 13.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	571716,63
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	172711,23
3		
4.		
5.		
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>744427,86</b>

**Pastaba Nr.14.** Amortizacijos sąnaudos sudaro 25500,44 Eur.

**Pastaba Nr.15.** Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	59256,25
2.	Elektros energijos	12163,90
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	979,83
4.	Ryšių paslaugų	1670,01
5	Buitinių atliekų išvežimas	2372,26
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>76442,25</b>

**Pastaba Nr.16** Transporto sąnaudos sudaro 5324,95 Eur.

**Pastaba Nr.17** Komandiruočių sąnaudos 15920,00 Eur.

**Pastaba Nr.18** Kvalifikacijos sąnaudas sudaro 5755,50 Eur.

**Pastaba Nr.19** Sunaudotų atsargų savikaina 57719,68 Eur.

**Pastaba Nr.20** Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos 14405,90 Eur.

**Pastaba Nr.21** Socialinių išmokų 1202,40 Eur

**Pastaba Nr.22** Kitų paslaugų sąnaudos 21932,24 Eur. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Mokinių pažintinė veikla	1531,00
2.	Kitos išlaidos pagal projektus	15495,28
3.	Banko paslaugos	350,28
4.	Patalpų dezinfekcijai	144,00
5.	Apsaugos paslaugos	698,91
6.	Kitos	3712,77
7.		
8.		
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>21932,24</b>

**Pastaba Nr. 23.** Kitos veiklos pajamos. Apskaičiuotas nuomos mokestis už patalpas- 6726,79 Eur.

**Pastaba Nr. 24.** Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos (delspinigiai)- 0,83 Eur ir palūkanos 695,53 Eur

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui  
pavaduojanti direktorių

Rūta Buinickienė

Kauno BĮBA specialistė

Roma Liuda Kručauskienė



Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

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

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1.926.099,35</b>	<b>1.876.627,27</b>
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.926.099,35	1.876.627,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.542.934,55	62.651,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		215.689,80	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		26.212,89	10.015,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		25.383,38	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		115.878,73	1.803.960,16
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>59.716,70</b>	<b>77.651,30</b>
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
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	P10	42.054,78	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	P10	6,52	357,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		40.520,09	35.588,17
III.6	Kitos gautinos sumos		1.528,17	1.632,41
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	17.661,92	40.072,95
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1.985.816,05</b>	<b>1.954.278,57</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>1.926.396,42</b>	<b>1.916.974,45</b>
I	Iš valstybės biudžeto		958.638,20	965.369,78
II	Iš savivaldybės biudžeto		923.484,42	884.687,95
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8.482,60	34.017,21
IV	Iš kitų šaltinių		35.791,20	32.899,51
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>59.413,11</b>	<b>36.946,35</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7.119,06	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	7.119,06	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		52.294,05	36.946,35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	10.413,75	
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
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			1.358,18
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	5.886,10	5.022,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		80,64	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	34.553,35	30.566,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.360,21	
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>6,52</b>	<b>357,77</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		6,52	357,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-351,25	299,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		357,77	57,92
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.985.816,05	1.954.278,57

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

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

\_\_\_\_\_  
Kauno BĮBA specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

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

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						57,92	57,92	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		299,85	299,85	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						357,77	357,77	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-351,25	-351,25	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						6,52	6,52	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorę  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Kauno BĮBA specialistė  
(vvršiausiasis buhalteris (buhalteris), iešiu nivaloma pagal teisės aktus)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

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

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

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijųų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-12.306,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.306,68</b>	<b>37.323,98</b>	<b>0,00</b>	<b>37.323,98</b>
I	Iplaukos		933.979,88	0,00	933.979,88	928.912,91	0,00	928.912,91
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		919.233,42	0,00	919.233,42	917.642,83	0,00	917.642,83
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		628.044,71	0,00	628.044,71	553.174,66	0,00	553.174,66
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		271.607,08	0,00	271.607,08	315.687,99	0,00	315.687,99
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.641,63	0,00	13.641,63	45.113,60	0,00	45.113,60
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5.940,00	0,00	5.940,00	3.666,58	0,00	3.666,58
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		7.043,19	0,00	7.043,19	4.407,87	0,00	4.407,87
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		7.043,19	0,00	7.043,19	4.407,87	0,00	4.407,87
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		660,08	0,00	660,08	2.454,34	0,00	2.454,34
II	Pervestos lėšos		-7.043,19	0,00	-7.043,19	-4.113,79	0,00	-4.113,79
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-7.043,19	0,00	-7.043,19	-4.113,79	0,00	-4.113,79
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-939.243,37	0,00	-939.243,37	-887.475,14	0,00	-887.475,14
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-744.072,96	0,00	-744.072,96	-657.764,41	0,00	-657.764,41
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-76.356,03	0,00	-76.356,03	-75.580,00	0,00	-75.580,00
III.3	Komandiruočių		-15.920,00	0,00	-15.920,00	-96,90	0,00	-96,90
III.4	Transporto		-5.267,98	0,00	-5.267,98	-10.313,12	0,00	-10.313,12
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-6.255,50	0,00	-6.255,50	-2.900,00	0,00	-2.900,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-14.405,90	0,00	-14.405,90	-80.566,02	0,00	-80.566,02
III.7	Atsargų įsigijimo		-57.489,57	0,00	-57.489,57	-27.483,65	0,00	-27.483,65
III.8	Socialinių išmokų		-1.200,00	0,00	-1.200,00			
III.9	Nuomos					-3.600,00	0,00	-3.600,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-17.579,90	0,00	-17.579,90	-29.171,04	0,00	-29.171,04
III.11	Sumokėtos palūkanos		-695,53	0,00	-695,53			
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijųų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-47.335,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.335,36</b>	<b>-960.235,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-960.235,72</b>
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-47.335,36	0,00	-47.335,36	-960.235,72	0,00	-960.235,72
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>37.231,01</b>	<b>0,00</b>	<b>37.231,01</b>	<b>960.235,72</b>	<b>0,00</b>	<b>960.235,72</b>
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-10.104,35	0,00	-10.104,35			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		47.335,36	0,00	47.335,36	960.235,72	0,00	960.235,72
IV.1	Iš valstybės biudžeto					215.200,00	0,00	215.200,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		47.335,36	0,00	47.335,36	745.035,72	0,00	745.035,72
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-22.411,03	0,00	-22.411,03	37.323,98	0,00	37.323,98
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		40.072,95		40.072,95	2.748,97		2.748,97
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		17.661,92		17.661,92	40.072,95		40.072,95

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

\_\_\_\_\_  
Kauno BĮBA specialistė  
(vriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

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

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

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>962.249,54</b>	<b>907.315,74</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		962.249,54	907.315,74
I.1	Iš valstybės biudžeto		640.048,35	560.158,43
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		279.925,55	333.898,53
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		39.182,77	11.594,52
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.092,87	1.664,26
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-968.631,22</b>	<b>-911.396,15</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-744.427,86	-657.356,87
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25.500,44	-22.062,84
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-76.442,25	-76.362,52
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-15.920,00	-96,90
V	TRANSPORTO		-5.324,95	-10.180,83
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.755,50	-2.900,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-14.405,90	-80.566,02
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-57.719,68	-27.583,21
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-1.202,40	
XI	NUOMOS			-3.602,93
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-21.932,24	-30.684,03
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-6.381,68</b>	<b>-4.080,41</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>6.726,79</b>	<b>4.407,87</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	6.726,79	4.407,87
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-696,36</b>	<b>-27,61</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-351,25</b>	<b>299,85</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-351,25</b>	<b>299,85</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

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

\_\_\_\_\_  
Kauno BĮBA specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

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

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijųų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**P2 Informacija pagal segmentus**

**ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-968.631,22		-968.631,22
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-744.427,86		-744.427,86
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-25.500,44		-25.500,44
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-76.442,25		-76.442,25
1.4	Komandiruočių		-15.920,00		-15.920,00
1.5	Transporto		-5.324,95		-5.324,95
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-5.755,50		-5.755,50
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-14.405,90		-14.405,90
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-57.719,68		-57.719,68
1.10	Socialinių išmokų		-1.202,40		-1.202,40
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-21.932,24		-21.932,24
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-939.243,37		-939.243,37
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-744.072,96		-744.072,96
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-76.356,03		-76.356,03
3.1.3	Komandiruočių		-15.920,00		-15.920,00
3.1.4	Transporto		-5.267,98		-5.267,98
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-6.255,50		-6.255,50
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-14.405,90		-14.405,90
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-57.489,57		-57.489,57
3.1.8	Socialinių išmokų		-1.200,00		-1.200,00
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-17.579,90		-17.579,90
3.1.11	Sumokėtos palūkanos		-695,53		-695,53
3.1.12	Kitos išmokos				



Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P3 Nematerialusis turtas**

**NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.915,28	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3.915,28	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.915,28	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-3.915,28	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			3.915,28
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			3.915,28
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-3.915,28
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-3.915,28
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			0,00

## P4 Ilgalaikis materialusis turtas

## ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			172.882,87	44.021,66	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)			1.483.754,16	219.091,56	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.656.637,03	263.113,22	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-110.231,32	-44.021,66	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-3.471,16	-3.401,76	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-113.702,48	-47.423,42	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			1.542.934,55	215.689,80	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			62.651,55	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

## P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	9.931,45	32.941,38		75.473,79	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				34.824,85	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				34.824,85	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-3.608,82	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto				-3.608,82	
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	9.931,45	32.941,38		106.689,82	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-9.931,45	-32.941,38		-65.458,23	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				-18.627,52	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				3.608,82	X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto				3.608,82	X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-9.931,45	-32.941,38		-80.476,93	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	0,00	0,00		26.212,89	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	0,00	0,00		10.015,56	



## P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Įsankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5.897,51	1.803.960,16		2.145.108,82
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	25.383,38	14.764,29		74.972,52
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	25.383,38	14.764,29		74.972,52
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-3.608,82
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				-3.608,82
4	Pergrupavimai (+/-)		-1.702.845,72		0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	31.280,89	115.878,73		2.216.472,52
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-5.897,51	X	X	-268.481,55
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X	X	-25.500,44
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	3.608,82
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	3.608,82
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-5.897,51	X	X	-290.373,17
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	25.383,38	115.878,73		1.926.099,35
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	0,00	1.803.960,16		1.876.627,27

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P8 Atsargos**

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		57.719,68
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		57.583,74
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		135,94
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-57.719,68
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-57.583,74
3.4	Kiti nurašymai		-135,94
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P8 Atsargos**

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P8 Atsargos**

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425055

D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P8 Atsargos**

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		57.719,68
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		57.583,74
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		135,94
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-57.719,68
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-57.583,74
3.4	Kiti nurašymai		-135,94
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijųų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	42.054,78	40.520,09	0,00	37.578,35	35.862,43	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6,52			357,77		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	6,52			357,77		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	40.520,09	40.520,09		35.588,17	35.588,17	
1.5.1	Iš biudžeto	40.520,09	40.520,09		35.588,17	35.588,17	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	1.528,17			1.632,41	274,26	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	42.054,78	40.520,09	0,00	37.578,35	35.862,43	

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	17.661,92		40.072,95	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	17.661,92		40.072,95	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>17.661,92</b>		<b>40.072,95</b>	
5	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijųų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P12 Finansavimo sumos**

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>965.369,78</b>	<b>628.044,71</b>		<b>43,90</b>			<b>-634.820,19</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	965.369,78	19.709,22		43,90			-26.484,70
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		608.335,49					-608.335,49
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>884.687,95</b>	<b>318.942,44</b>		<b>40,94</b>			<b>-280.186,91</b>
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	884.413,69	81.602,20		40,94			-42.736,36
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	274,26	237.340,24					-237.450,55
<b>3</b>	<b>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)</b>	<b>34.017,21</b>	<b>13.641,63</b>		<b>6,54</b>			<b>-39.182,78</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	261,61	1.486,10		6,54			-1.728,54
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	33.755,60	12.155,53					-37.454,24
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>32.899,51</b>	<b>5.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44,56</b>			<b>-3.092,87</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	26.582,16		418,40	44,56			-462,96
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.317,35	5.940,00	-418,40				-2.629,91
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>1.916.974,45</b>	<b>966.568,78</b>	<b>0,00</b>	<b>135,94</b>			<b>-957.282,75</b>

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.



Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P12 Finansavimo sumos**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>					<b>958.638,20</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					958.638,20
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>					<b>923.484,42</b>
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					923.320,47
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					163,95
<b>3</b>	<b>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)</b>					<b>8.482,60</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					25,71
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					8.456,89
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>					<b>35.791,20</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					26.582,16
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					9.209,04
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>					<b>1.926.396,42</b>

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		965.369,78	965.369,78		958.638,20	958.638,20
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		884.687,95	884.687,95		923.484,42	923.484,42
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	34.017,21		8.482,60	8.482,60
4	Iš kitų šaltinių		32.899,51	32.899,51		35.791,20	35.791,20
5	<b>Iš viso</b>		<b>1.916.974,45</b>	<b>1.916.974,45</b>		<b>1.926.396,42</b>	<b>1.926.396,42</b>

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijųų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

**P13 Finansiniai įsipareigojimai**

**ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūnanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		7.119,06					
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos							
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		7.119,06					
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		23.819,05				-13.405,30	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos							
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		23.819,05				-13.405,30	
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Kiti įsipareigojimai							
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai							
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
<b>4</b>	<b>Iš viso</b>		<b>30.938,11</b>				<b>-13.405,30</b>	

\* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P13 Finansiniai įsipareigojimai**

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas		
		10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		7.119,06
1.1	Išleistos obligacijos		
1.2	Išleisti išdo vekseliai		
1.3	Gautos paskolos		
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		7.119,06
1.5	Kiti įsipareigojimai		
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		10.413,75
2.1	Išleistos obligacijos		
2.2	Išleisti išdo vekseliai		
2.3	Gautos paskolos		
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		10.413,75
2.5	Kiti įsipareigojimai		
3	Kiti įsipareigojami		
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
4	<b>Iš viso</b>		<b>17.532,81</b>

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijųų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių**

**FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	10.413,75	10.413,75
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	10.413,75
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	7.119,06	7.119,06
3	Po penkerių metų		
4	<b>Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso</b>	<b>17.532,81</b>	<b>X</b>
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	17.532,81	17.532,81

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	10.413,75	
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	7.119,06	
3	<b>Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso</b>	<b>17.532,81</b>	

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijųų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	80,64	75,65				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	5.886,10			5.022,04		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	34.553,35	8.152,25		30.566,13	7.219,25	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	34.553,35	8.152,25		30.566,13	7.219,25	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.360,21					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	1.360,21					
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	41.880,30	8.227,90	0,00	35.588,17	7.219,25	

Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-696,36	-27,61
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,83	-27,61
2.3	Palūkanų sąnaudos	-695,53	
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-696,36	-27,61

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Kauno Rokų gimnazija, 191090841, Vijūnų g. 2, Kauno m., Kauno m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147425055  
D/L: 2019-03-18 14:56:21

**P24** Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Eurais	36.946,35	59.413,11
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
<b>4</b>	<b>Iš viso</b>	<b>36.946,35</b>	<b>59.413,11</b>