

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

Kauno Nemuno mokykla-daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190136168, A. ir J. Gravrogų g. 9, 51453 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. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		546 502,82	556 904,90
I.	Nematerialusis turtas		34 940,05	34 940,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		34 940,05	34 940,05
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		511 562,77	521 964,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		484 342,24	489 333,44
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10 250,18	11 714,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28,49	56,99
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 730,07	18 973,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 211,79	1 884,15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		74 128,18	39 716,14
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		70 412,29	35 595,86
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		1 344,73	1 547,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69 067,56	33 986,93
III.6	Kitos gautinos sumos			61,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 715,89	4 120,28
	IŠ VISO TURTO:		620 631,00	596 621,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS		548 729,37	559 251,97
I.	Iš valstybės biudžeto		15 004,71	18 050,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		530 536,90	536 989,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		46,22	92,60
IV.	Iš kitų šaltinių		3 141,54	4 120,28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60 933,50	27 901,62
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60 933,50	27 901,62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6 233,48	9 309,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39 254,22	5,27
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15 445,80	18 587,18
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10 968,13	9 467,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10 968,13	9 467,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 776,39	1 731,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 191,74	7 736,08
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		620 631,00	596 621,04

*Direktoriaus padavotys ir
Buhalteris laimėjas, padavotys ir buhalteris*

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Vytautas Keturis

(vardas ir pavardė)

apkaistos specialiosios

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Antanas Keturis

(vardas ir pavardė)

**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 laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		342 233,61	292 834,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		325 108,18	274 773,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		190 202,01	139 587,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		132 998,64	131 987,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46,38	46,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 861,15	3 153,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17 125,43	18 060,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17 125,43	18 060,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(345 393,56)	(353 017,29)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(263 966,05)	(271 550,36)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(10 402,08)	(6 863,31)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(30 010,41)	(27 326,60)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(230,00)	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(999,00)	(1 320,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1 454,65)	(2 081,77)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(8 675,21)	(17 101,32)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(1 800,00)	
XI.	NUOMOS		(5 419,71)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(22 436,45)	(26 773,93)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 159,95)	(60 182,92)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 936,34	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 936,34	
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 776,39	(60 182,92)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 776,39	(60 182,92)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

*Direktoriaus pavaduotoja ir viešojo sektoriaus
biudžetų, pradedantys direktorius*

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

[Signature]
(parašas)

Vytautas Jekavičius
(vardas ir pavardė)

vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Signature]
(parašas)

Lina Kleckienė
(vardas ir pavardė)



KAUNO „NEMUNO“ MOKYKLA DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Kodas 9013616 A. ir J.Gravrogkų 9 LT-3031 Kaunas tel. (8 27) 454419 fax. (8 27) 451420 el.p. nemun@nemunas.kvm.lt

Kauno miesto savivaldybės administracijos
Centriniam apskaitos skyriui

2018 METŲ II KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 m. rugpjūčio mėn. 08 d. Nr. 3 Kaunas

1. Duomenys apie šį finansinį ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.
Kauno „Nemuno“ mokykla daugiafunkcis centras (kodas 190136168) įregistruota 1995 m. balandžio 03 d. yra viešasis, kaip biudžetinė įstaiga juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąją sąskaitą banke. Mokyklos apskaita tvarkoma centralizuotai. Ją vykdo Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos įstaiga. Ji sudaro ir teikia finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Įstaigos steigėjas – Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas ir ikimokyklinis ugdymas. 2014 m. rugpjūčio 31 d. suteiktas mokyklos daugiafunkcio centro statusas. Mokykla finansuojama iš Kauno miesto savivaldybės lėšų bei valstybės biudžeto lėšų švietimo ir socialinėms programoms vykdyti. Didžiausią asignavimų dalį sudaro mokinio krepšelio lėšos. Įstaiga turi darželio grupes. Darželyje už darželinukų maitinimą ir ugdymą bei patalpų nuomą mokykla uždirba savo lėšų. Visos uždirbtos lėšos pervedamos į savivaldybės biudžeto sąskaitą ir susigražinamos kaip įstaigos uždirbtos lėšos.

2. Finansiniai metai.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atsiskaitymas sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Ataskaitų rinkinys sudarytas 2018 m II ketvirčio paskutinės dienos duomenimis. Ataskaitų pateikimo valiuta Eurais. (€).

3. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje 2018 m II ketv. pabaigoje dirbo 57 darbuotojai.

5. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo.

6. Reikšmingų sumų paaiškinimas.

Ilgalaikis turtas pateiktas likutine verte. Ūkinis inventorių, vadovėliai ir grožinė literatūra apskaitomi užbalansinėje sąskaitoje. Apskaitomos negautos specialiųjų programų lėšos bei sukaupytą atostoginių išmokų sumos. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal lėšų šaltinį:

- pagal savivaldybės funkciją;
- pagal valstybės funkciją (moksleivio krepšelio lėšos);
- pagal kitų lėšų šaltinį.
- pagal ES lėšų šaltinį.

7. Ūkinė veikla

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo ir sunaudavo atsargų už 8675,21 €.

Iš specialiųjų programų lėšų įsigyta trumpalaikio turto už 779,37 €, medžiagų už 1855,08 €; mokymo priemonių ir vadovėlių iš moksleivio krepšelio lėšų už 2699,48 €;

trumpalaikio turto iš savivaldybės biudžeto lėšų už 628,40 € ir medžiagų už 1907,27 €.

Iš nebiudžetinių lėšų įsigyta medžiagų už 60,95 € bei gauta nemokamai turto už 722,79 €.

Nemokamai gauta atsargų 21,87 €.

Banko sąskaitoje piniginių lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 3715,89 €. Tai:

- 282,00 € biudžeto lėšos;
- 3141,54 € Kitos lėšos (paramos lėšos);
- 292,35 € specialiųjų programų lėšos gautos už patalpų nuomą ir tėvų įmokos darželio grupių maitinimui.

Įstaigos įsipareigojimai laikotarpio pabaigoje 60933,50 €. Juos sudaro trumpalaikiai įsipareigojimai:

- 6233,48 € tiekėjams mokėtinos sumos;
- 39254,22 € mokėtinos sumos darbuotojams ir socialinio draudimo įmokoms;
- 15445,80 € sukauptos atostogų sąnaudos.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Direktoriaus pavaduotoja ūkio ir bendriems klausimams,
pavarduojanti direktorių

Virginija Kutienė

BĮ Kauno „BIBA“ apskaitos specialistė

Lina Kliukienė

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

190136168, A. ir J. Gravrogų g. 9, 51453 Kaunas Kauno Nemuno mokykla-daugiafunkcis centras

(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. 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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	18 050,05	164 003,51		21,87			(167 070,72)				15 004,71
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 012,15	1 692,79		21,87			(4 722,10)				15 004,71
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	37,90	162 310,72					(162 348,62)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	536 989,04	116 355,98		7,59			(122 815,71)				530 536,90
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	536 965,71	2 528,08		7,59			(9 236,47)				530 264,91
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23,33	113 827,90					(113 579,24)				271,99
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):	92,60						(46,38)				46,22

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92,60							(46,38)				46,22
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	4 120,28	200,00			682,41			(1 861,15)				3 141,54
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		200,00			682,41			(783,04)				99,37
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 120,28							(1 078,11)				3 042,17
5.	Iš viso finansavimo sumų	559 251,97	280 559,49			711,87			(291 793,96)				548 729,37