

Rokiškio r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija

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

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

ROKIŠKIO R. KAMAJŲ ANTANO STRAZDO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Mokyklos pavadinimas:
ROKIŠKIO R. KAMAJŲ ANTANO STRAZDO GIMNAZIJA
- 1.1 sutrumpintas mokyklos pavadinimas:
KAMAJŲ ANTANO STRAZDO GIMNAZIJA.
2. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 24 d., registravimo pažymėjimo Nr. 054904.
3. Mokyklos kodas – 190250136.
4. Mokyklos teisinė forma: savivaldybės biudžetinė įstaiga:
 - 4.1. mokyklos priklausomybės tipas – savivaldybės.
5. Mokyklos buveinė: K.Šešelgio-9 Kamajai LT-42284, Rokiškio rajonas. Mokyklos steigėjas - Rokiškio rajono savivaldybės taryba, kodas 188662549, adresas – Respublikos g. 94-303, LT-42136, Rokiškis.
6. Mokyklos tipas – gimnazija, kodas 3125.
7. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.
8. Gimnazijos veiklos rūšys:
 - 8.1. pagrindinė veiklos rūšis - vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20;
 - 8.2. kitos švietimo veiklos rūšys:
 - 8.2.1. ikimokyklinis ugdymas- kodas 80.10.10
 - 8.2.2. priešmokyklinis ugdymas -kodas 80.10.20
 - 8.2.3. pradinis ugdymas- kodas 85.20;
 - 8.2.4. pagrindinis ugdymas -kodas 85.31.10;
 - 8.2.5. sportinis ir rekreacinis švietimas- kodas 85.51;
 - 8.2.6. kultūrinis švietimas- kodas 85.52;
 - 8.2.7. kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas- kodas 85.59;
 - 8.2.8. švietimui būdinga paslaugų veikla -kodas 85.60;
9. Gimnazijoje mokosi 214 mokiniai.
10. Vidutinis darbuotojų skaičius - 84 darbuotojai. Rokiškio rajono savivaldybės tarybos sprendimu gimnazijoje patvirtinta 29,8 etato, ikimokyklinio ugdymo skyrius – 13,55 etato ir neformaliojo švietimo skyrius -0,5 etato
11. Kamajų Antano Strazdo gimnazijos skyriai- Kamajų ikimokyklinio ugdymo , neformaliojo švietimo .
12. Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2018 metus, t.y. nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.
13. Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita,
- Veiklos rezultatų ataskaita,
- Pinigų srautų ataskaita,
- Grynojo turto pokyčio ataskaita,
- Aiškinamasis raštas.

Nematerialusis turtas

Nematerialus turtas skirstomas į šias pagrindines grupes:

- Programinė įranga ir licencijos;
- Kitas nematerialus turtas.

Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Po pirminio pripažinimo, nematerialus turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio vertė didesnė nei 500 eurų, ir tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito VSS registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei yra) pagal ilgalaikio turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba reikšmingai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų turto savybių arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie pripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Apskaitoje Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įrašius į Ilgalaikio turto kortelę ir suteikus inventorinį numerį.

Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas 1 klasės 12 grupės sąskaitų plano sąskaitose.

Ilgalaikis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti iki kol likvidacinė vertė sutampa su likutine verte. Nusidėvėjimas

skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, vadovaujantis Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2010 m. sausio 13 d. „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų Rokiškio rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ įsakymu Nr. AV-23, rekomenduojamais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvais. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialus turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą.

Ilgalaikio turto inventorizaciją atlieka Gimnazijos direktoriaus sudaryta turto inventorizacijos komisija.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

Finansinis turtas Gimnazijoje yra tik trumpalaikis. Trumpalaikis finansinis turtas - tai per vienerius metus gautinos sumos, pinigai, kitas trumpalaikis finansinis turtas. Pinigai pagal buvimo vietą gali būti sąskaitoje arba kasoje. Pagal paskirtį pinigai skirstomi į: biudžeto asignavimus, nebiudžetines lėšas, pajamų programų lėšas. Pinigai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ar už turto panaudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, gavus pavedimų lėšas ar labdarą. Pinigų sumažėjimas registruojamas kai sumokamos sumos, susijusios su vykdoma veikla, gražinamos finansavimo sumos.

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje tik tada, kai įvykdomos visos sąlygos, susijusios su įsipareigojimo atsiradimu. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje pagal sąskaitas faktūras, perdavimo priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus. Trumpalaikiai įsipareigojimai registruojami 6 klasės sąskaitose.

Atsargos

Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris per vienerius metus sunaudojamas pajamoms uždirbti ar paslaugoms teikti.

Atsargos pagal pobūdį skirstomos į šias pagrindines grupes:

- medžiagos ir žaliavos:
kuras, degalai, tepalai;
atsarginės dalys;
kitos medžiagos ir žaliavos;
ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys;
maisto produktai.
- ūkinis inventoriųs.

Atsargos registruojamos pagal įsigijimo savikainą. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Gimnazijoje atsargos skirstomos į: medžiagas ir žaliavas, ūkinį inventorių, kitą turtą. Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina sąskaitų plano 2 klasėje. Atsargos nurašomos, kai sunaudojamos veikloje. Atiduotas naudoti turtas (ūkinis inventoriųs) registruojamas apskaitoje sąskaitų plano 2 klasėje, priskiriamas prie atsargų.

Ūkinis inventoriųs kontrolės tikslais registruojamas nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška pagal turto priklausomybę materialiai atsakingiems asmenims. Ūkinis inventoriųs nurašomas iš

nebalansinės sąskaitos pasibaigus jo naudojimo terminui, jam susidėvėjus, jį sugadinus ar praradus teisės aktų nustatyta tvarka.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas. Gautinos sumos registruojamos tada, kai būna pateikta paraiška, neviršijanti sąmatose patvirtintų sumų. Gautos finansavimo sumos registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į gimnazijos sąskaitą arba gaunamas nepiniginis turtas. Turtas, gautas ne iš viešojo sektoriaus subjektų apskaitoje registruojamas tikrąja verte kaip gautos sumos iš kitų šaltinių. Pasibaigus finansiniams metams nepanaudotos finansavimo sumos kitoms išlaidoms gražinamos biudžetui.

Kitos pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y., kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais.

Sąnaudos pripažįstamos ir gimnazijos apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t.y. 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. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

Kiti apskaitos principai

Gimnazija apskaitoje vadovaujasi šiais apskaitos principais: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą. Sudarant biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį vadovaujamosi šiais principais: pinigų, subjekto, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie gimnazijos 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

P03 pastaba. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina (eurais)

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1701,81	1701,81

P04 – ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTA

1. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta 1 priedo lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas gimnazijos veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	177025,62	174764,96

P08 -- ATSARGOS

1. Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą pateikta 2 priedo lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Atsargos ir mažavertis inventorių iškelta į užbalansinę sąskaitą – 15232,97 eurai

P10 – PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

1. Informacija apie gautinas sumas pateikta 3 priedo lentelėje „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“. Tai sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos bei gautinos sumos iš biudžeto.

P11 -- PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

1. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 4 priedo lentelėje „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. Pinigai, esantys banko sąskaitoje – nepanaudota parama -793,42 eurai.

P12 – FINANSAVIMO SUMOS

1. Informacija apie finansavimo sumas pateikta 5 priedo lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jo pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

P17 – TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

1. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 6 priedo lentelėje „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

P21 – PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

1. Informacija apie kitas pajamas pateikta 7 priedo lentelėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.


P22 – PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

1. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos pinigų srautai apskaitomi pagal segmentus: švietimas- pagrindinė veikla.

PRIDEDAMA:

- 1.P03 „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ 3 lapas
- 2.P04 „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 3 lapai.
- 3.P08 „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 4 lapai.
- 4.P10 „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“, 1 lapas.
- 5.P11 „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“, 1 lapas.
- 6.P12 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Finansavimo sumų likučiai“, 3 lapai.
- 7.P17 „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“, 1 lapas.
- 8.P21 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“, 1 lapas.
- 9.P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“, 1 lapas.

Direktorė



Loreta Grochauskienė

Vyr. buhalterė



Virginija Tumienė

Rokiškio r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija, 190250136, K. Šešelgio g. 7, Kamajų mstl., Kamajų sen., Rokiškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147426350
D/L: 2019-04-02 14:15:40

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

2019-03-01 Nr. 1
(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
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.908.170,34	1.095.047,15
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04, P30	1.908.170,34	1.095.047,15
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		48.997,84	46.205,06
I	Atsargos	P08, P30	3.151,92	4.903,56
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		3.151,92	4.903,56
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	717,36	75,51
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	44.335,14	40.066,52
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			141,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos		44.301,36	39.485,34
III.6	Kitos gautinos sumos		33,78	439,95
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	793,42	1.159,47
	IŠ VISO TURTO:		1.957.168,18	1.141.252,21
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.912.115,68	1.101.110,18
I	Iš valstybės biudžeto		788.004,93	35.343,15
II	Iš savivaldybės biudžeto		403.748,82	360.379,81
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		717.606,31	701.916,02
IV	Iš kitų šaltinių		2.755,62	3.471,20

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija, 190250136, K. Šešelgio g. 7, Kamajų mstl., Kamajų sen., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, 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
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.912.115,68	1.101.110,18
I	Iš valstybės biudžeto		788.004,93	35.343,15
II	Iš savivaldybės biudžeto		403.748,82	360.379,81
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		717.606,31	701.916,02
IV	Iš kitų šaltinių		2.755,62	3.471,20
E	ISIPAREIGOJIMAI		40.892,69	37.387,15
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		40.892,69	37.387,15
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	3.634,21	1.099,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	37.258,48	36.287,98
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	4.159,81	2.754,88
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.159,81	2.754,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.404,93	445,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.754,88	2.309,13
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.957.168,18	1.141.252,21

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Myr. Bečkaletė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Spokšėnų Loretta Grodžienė

(parašas)

L.R.

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Minginiūta Skučienė

(vardas ir pavardė)

Rokiškio r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija, 190250136, K. Šešelgio g. 7, Kamajų mstl., Kamajų sen., Rokiškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147426350
D/L: 2019-04-02 14:15:40

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

2019-03-01, Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		951.979,02	869.780,29
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		928.527,05	848.271,61
L.1	Iš valstybės biudžeto		496.913,39	456.594,52
L.2	Iš savivaldybės biudžeto		408.663,56	373.162,59
L.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20.854,42	15.981,67
L.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.095,68	2.532,83
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23.451,97	21.508,68
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	23.451,97	21.508,68
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-950.574,09	-869.334,54
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-714.435,15	-651.280,09
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-40.803,27	-35.164,54
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-77.175,25	-74.331,30
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-340,20	-231,57
V	TRANSPORTO		-33.041,68	-22.694,48
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.788,41	-4.463,55
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-58.506,83
VIII	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-77.626,11	-16.259,99
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.364,02	-6.402,19
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.404,93	445,75
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYŅASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.404,93	445,75
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYŅASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.404,93	445,75
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Myr. Kackalėnė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jonela Grochanskienė
(parašas)
(vardas ir pavardė)

(parašas)
(parašas)

Virginija Šerėienė
(vardas ir pavardė)

Rukiškio r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija, 190250136, K. Šešelgio g. 7, Kamajų mstl., Kamajų sen., Rukiškio r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426350
D/L: 2019-04-02 14:15:40

GRVNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-01 Nr. 3
(data)

Pateiktos valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tėmka kontroliuojančiam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tiltrosios vertės rezervas	KMI rezervas	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						2.309,13	2.309,13	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto 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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		445,75	445,75	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2.754,88	2.754,88	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto 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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.404,93	1.404,93	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						4.159,81	4.159,81	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigtį pavadinimas)

M. Čekšaitė

(vadinamasis buhalteris (buhalteris), iciau orivatomu pagal teisės aktus)

J. Pakaus
(parašas)
J. P.
(parašas)

Loreta Grochacskienė
(vardas ir pavardė)

Margarita Jukaitė
(vardas ir pavardė)

Rokiškio r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija, 190250136, K. Šešelgio g. 7, Kamajų mstl., Kamajų sen., Rokiškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147426350
D/L: 2019-04-02 14:15:40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-01 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Stralsufal	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžios 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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-366,05	0,00	-366,05	-1.091,95	0,00	-1.091,95
I	Iplaukos		909.928,45	0,00	909.928,45	849.710,10	0,00	849.710,10
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		885.590,33	0,00	885.590,33	826.183,45	0,00	826.183,45
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		481.833,03	0,00	481.833,03	446.877,88	0,00	446.877,88
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		398.499,92	0,00	398.499,92	377.096,02	0,00	377.096,02
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.257,38	0,00	5.257,38	2.161,60	0,00	2.161,60
I.1.4	Iš kitų šalių					47,95	0,00	47,95
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		368,18	0,00	368,18	118,40	0,00	118,40
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		22.236,92	0,00	22.236,92	21.722,57	0,00	21.722,57
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		1.733,02	0,00	1.733,02	1.685,68	0,00	1.685,68
II	Pervestos lėšos		-28.778,00	0,00	-28.778,00	-21.741,63	0,00	-21.741,63
II.1	I valstybės biudžetą		-295,60	0,00	-295,60	-148,42	0,00	-148,42
II.2	I savivaldybių biudžetus		-23.593,20	0,00	-23.593,20	-21.593,21	0,00	-21.593,21
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-4.889,20	0,00	-4.889,20			
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-881.516,50	0,00	-881.516,50	-829.060,42	0,00	-829.060,42
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-716.705,02	0,00	-716.705,02	-660.929,73	0,00	-660.929,73
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-75.292,11	0,00	-75.292,11	-80.415,00	0,00	-80.415,00
III.3	Komandiruočių		-340,20	0,00	-340,20	-187,63	0,00	-187,63
III.4	Transporto		-36.338,96	0,00	-36.338,96	-21.704,57	0,00	-21.704,57
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.788,41	0,00	-1.788,41	-4.656,43	0,00	-4.656,43
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.040,07	0,00	-1.040,07	-14.379,14	0,00	-14.379,14
III.7	Atsargų įsigijimo		-17.708,88	0,00	-17.708,88	-41.870,10	0,00	-41.870,10
III.8	Socialinių išmokų		-24.960,40	0,00	-24.960,40			
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-7.342,45	0,00	-7.342,45	-4.917,82	0,00	-4.917,82
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokškilo r. Kamajų Antano Strazdo gimnazija, 190250136, K. Šešelgio g. 7, Kamajų mstl., Kamajų sen., Rokškilo r. sav.

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

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

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	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.512,50	0,00	-1.512,50			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.512,50	0,00	-1.512,50			
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							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.512,50	0,00	1.512,50			
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.512,50	0,00	1.512,50			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.512,50	0,00	1.512,50			
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							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-366,05	0,00	-366,05	-1.091,95	0,00	-1.091,95
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.159,47		1.159,47	2.251,42		2.251,42
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		793,42		793,42	1.159,47		1.159,47

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Marijūkauskaitė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

J. Pochocarys
(parašas)
PJ
(paršas)

Roketa Grochocauskiene
(vardas ir pavardė)
Mingėkija
(vardas ir pavardė)