

KAUNO SUAUGUSIŲJŲ MOKYMO CENTRAS

Įmonės kodas 295093070, Sandėlių g. 7, Kaunas

2016 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. spalio mėn. 29 d.

I. BENDROJI DALIS

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

Kauno suaugusiųjų mokymo centras (toliau centras), yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaūdą. Mokyklos adresas Sandėlių g. 7, Kaunas, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 295093070. Centro steigėjas yra Kauno miesto savivaldybė. Pagrindinė centro paskirtis – ugdymas.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

3 Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Centras turi ugdymo filialus Betonotojų g. 4, Kaunas ir Kumpio g. 1, Kaunas.

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

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti įstaigos tolimesnę veiklą nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

III. PASTABOS

1. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jų pokyčius.

Įstaiga neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neturi.

2. Informacija dėl teisinių ginčų bei sprendimai dėl jų.

Įstaiga teisiniuose ginčuose nedalyvauja.

3. Informacija apie finansavimo sumas (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 4 priedas).

**Direktoriaus pav. ugdymui
atliekantis direktoriaus funkcijas**

Jonas Pancekauskas

Kauno suaugusiųjų mokymo centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Kodas 295093070 Sandėlių g. 7, Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2016-10-27 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		79124,83	81071,06
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		104,64	420
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		79020,19	80651,06
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0	0
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2888,84	4519,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		76131,35	76131,35
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		99249,83	79365,25
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz			
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		204,96	980,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos		81840,79	77493,98
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, turta		21643,75	21560,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		60197,04	55890,43
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	43,1
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		17204,08	890,67
	IŠ VISO TURTO		178374,00	160436,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		116601,74	104545,88
I.	Iš valstybės biudžeto		21595,01	11326,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		54791,27	51910,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		40046,59	40343,92
IV.	Iš kitų šaltinių		168,87	964,19
E.	ISIPAREIGOJIMAI		60318,12	55890,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60318,12	55890,43
II.1	Ilgalaikiu atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikiu įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetu			0
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		2198,13	1,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54645,02	0,94
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		3474,97	55888,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1454,8	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1454,8	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1454,8	0
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		178374,00	160436,31

Direktoriaus pav. ugdymui atliekantis direktoriaus funkcijas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

 Jonas Pancekauskas
(parašas) (vardas ir pavardė)

Aurelija Cibulskė

Kauno suaugusiųjų mokymo centras
(Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

Kodas 295093070 Sandėlių g. 7, Kaunas, LT-45223, Kauno miesto savivaldybei
(Viešojo sektoriaus subjekto kodas, adresas, pavaldumas asignavimų valdytojui)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-29 Nr. 3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		839708,03	796195,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		835028,83	794491,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		571247,2	542376,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		256099,55	249310,8
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6888,21	2416,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		793,87	388,1
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4679,20	1703,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4679,20	1703,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		838565,23	796159,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		756698,36	700536,41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1946,23	15067,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		56891,93	60863,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1080,17	2905,22
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		595,79	4090,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	PREKIŲ SUNAUDOJIMO		6428,15	4764,86
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14790,51	7794,04
XIV.	KITOS		134,09	137,33
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1142,80	36,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		312	1031,26
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		312	1031,26
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1454,80	1067,56
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1454,80	1067,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pav. ugdymui atliekantis direktoriaus funkcijas

(Igaliojato asmens pasirašyti pareigų pavadinimas)

Vyr. Buhalterė

(parašas)

(parašas)

Jonas Pancekauskas

(vardas ir pavardė)

Aurelija Cibulske

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį (2016 III kv.)											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
I.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	11326,99	537301,73	0	5,61	0	0	527039,32	0	0	0	21595,01		
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	11326,99	74000,00		5,61			5576,98		0		13155,62		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	529901,73					521462,34				8439,39		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	51910,78	246308,73	0	116,34	0	0	221984,13	0	0	0	54791,27		
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	29510,15	15000,00		116,34			1586,05				29540,44		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	22400,63	244808,73					220398,08				25250,83		
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);	40343,92	6583,1	0	7,8	0	0	6888,23	0	0	0	40046,59		
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	40343,92	0		7,8			305,13				40046,59		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	6583,1					6583,1				0,00		
4.	Iš kitų šaltinių;	964,19	0	0	0	0	0	795,32	0	0	0	168,87		
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	46,61	0	75,43	0			362,32				-240,28		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	917,58	0	-75,43				433				409,15		
5.	Iš viso finansavimo sumų	104545,88	790193,56	0	129,75	0	0	756707	0	0	0	116601,74		

Vyr. buhalterė
Aurelija Cibulskė