

# KAUNO ŠV.KAZIMIERO PROGIMNAZIJA

Įstaigos kodas: 190138219  
Buveinės adresas: Vandžiogalos pl. Nr.51, Kaunas  
Tel.: (8-37) 488967  
El. paštas: buhalter@svkazimieras.kaunas.lm.lt

## *2017 metų II ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO*

### *AIŠKINAMASIS RAŠTAS*

2017 m. birželio mėn. 30 d.

#### **I. BENDROJI DALIS**

##### **1. ĮREGISTRAVIMO DATA.**

Oficialus švietimo įstaigos pavadinimas Kauno šv.Kazimiero progimnazija, vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2016 m. balandžio 12 d. sprendimu Nr.T-170.

Pavadinimas keitėsi :Kauno Sargėnų vidurinė mokykla įregistruota 1978 m. birželio mėn. 28 d. Vandžiogalos gt. Nr.51 Kaune (įstaigos kodas 190138219). Steigėjas Kauno miesto savivaldybė. Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2013 m. balandžio 18 d. sprendimu Nr. T-242 „Dėl Kauno šv. Kazimiero vidurinės mokyklos struktūros pertvarkymo, pavadinimo pakeitimo ir Kauno šv. Kazimiero pagrindinės mokyklos nuostatų patvirtinimo“, 2013 m. rugpjūčio 21 dieną Kauno šv.Kazimiero pagrindinės mokyklos nuostatai buvo įregistruoti Juridinių asmenų registre bei pakeistas Kauno šv.Kazimiero vidurinės mokyklos pavadinimas, vadinant ją Kauno šv.Kazimiero pagrindinė mokykla.

Pagrindinė veiklos sritis - švietimas. Veiklos rūšys (pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių, patvirtintą Statistikos departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės generalinio direktoriaus 2007 m. spalio 31 d. įsakymu Nr.DĮ-226 (Žin.,2007,Nr.119-4877):

Pradinis ugdymas

Pagrindinis ugdymas

Priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas

##### **2. FINANSINIAI METAI.**

Kauno šv.Kazimiero progimnazijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Šioje įstaigoje 2017 m. birželio mėn. 30 dienai vidutiniškai dirbo 61 darbuotojai.

##### **3. INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUS IR KITUS SUBJEKTUS FILIALUS.**

Kauno šv.Kazimiero progimnazija kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS FILIALUS AR STRUKTŪRINIUS PADALINIUS  
Kauno šv.Kazimiero progimnazija filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. SVARBIOS SĄLYGOS, KURIOMIS VEIKIA ĮSTAIGA IR KURIOS GALI PAVEIKTI TOLESNĘ ĮSTAIGOS VEIKLĄ  
Kauno šv.Kazimiero progimnazija savarankiška nuo 1995 m. balandžio mėn. 1 d.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti įstaigos tolimesnę veiklą, nėra

## II. APSKAITOS POLITIKA

### 1. APSKAITOS PAGRINDAS.

Kauno šv.Kazimiero progimnazijos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Kauno šv.Kazimiero progimnazija 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.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### 1. INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS

Kauno šv.Kazimiero progimnazijos informacija apie gautas finansavimo sumas (išskyrus pavedimų ir kitas lėšas) pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį -Priedai 4, ( 20 VSAFAS, 2 (2 VSAFAS0, 2 (3 vsafas)

2. Ūkinis inventorių, vadovėliai ir knygos perkelta į nebalansinę sąskaitą ir nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas, kaip ir saugomas, panaudos pagrindais gautas ir naudojamas turtas.

3. Įstaigoje gaunamos pajamos už nuomą apskaitomos kitoje veikloje, o sąnaudos - pagrindinėje veikloje pagal spec. programų sąmatose numatytus asignavimus.

4. Į apskaitą įtrauktos pervestos į savivaldybės biudžetą ir negrįžusios nuomos pajamos.

5. Reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį neįvyko.

6. Neturime teisinių ginčų.

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas.

7. Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus..

Atsiskaitomosiose b eur.anko sąskaitose likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

	likutis 2017.06.30
-Biudžeto lėšų sąskaitos	
Biudžetinių lėšų sąskaita LT254010042500080066	97,19 eur.
Pavedimų lėšų sąskaita LT084010042500000347	1550,19 eur.
Specialiųjų lėšų sąskaita LT864010042500070335	812,00 eur.
Darbo užmokesčiui sąskaita LT187044060008142924	2,40 eur.



Viso: 2461,78 eur.

8. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus;

Progimnazijos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro tiekėjams mokėtinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Tiekėjo pavadinimas	Mokėtina suma eur.	Sąsk.fak. data ir Nr.	Pastabos
BIUDŽETINĖS LĖŠOS			
UAB Šilumininkas	264,49	2017.06.30 Nr.0002095	2.2.1.1.1.20
UAB Šilumininkas	1037,48	2017.05.31 Nr.0002088	2.2.1.1.1.20
Telia Lietuva AB	32,56	2017.06.07	2.2.1.1.1.5
Tele-2	83,67	2017.06.07	2.2.1.1.1.5
UAB Imlitex	188,91	2017.06.30 Nr.50205402	2.2.1.1.1.20
AB Energijos skirstymo operatorius	526,53	2017.06.30 Nr.031021	2.2.1.1.1.20
UAB Kauno vandenys	167,31	2017.06.30	2.2.1.1.1.20
UAB Kauno vandenys	181,91A	Nr.1706001449	
UAB Kauno švara	168,75A	2017.06.12 Nr.	2.2.1.1.1.20
UAB Kauno švara	168,75	2017.05.30 Nr.	2.2.1.1.1.20
UAB G4S Lietuva	28,97	2017.06.30 Nr.874076	2.2.1.1.1.30
UAB Matulena	74,06A	2017.04.30 Nr.0242	2.2.1.1.1.30
UAB Matulena	157,22A	2017.06.05 Nr.0256	2.2.1.1.1.30
UAB Dezinfeksa	11,00	2017.06.30 Nr.	2.2.1.1.1.20
UAB Neklaužados	94,76A	2017.05.09 Nr.1161	2.7.2.1.1.1
UAB Neklaužados	64,62A	2017.04.21 Nr.1148	2.7.2.1.1.1
UAB Merula	77,28A	2017.05.09 Nr.1444	2.7.2.1.1.1
UAB Merula	34,96A	2017.04.14 Nr.1390	2.7.2.1.1.1
UAB Merula	20,34 A	2017.06.	2.7.2.1.1.1
UAB Merula	485,19 A	2017.05.09 Nr.1443	2.7.2.1.1.1
UAB Merula	222,93A	2017.04.14 Nr.1389	2.7.2.1.1.1
UAB Kautra	37,45A	2017.04.24 Nr.9009.	2.7.2.1.1.1
UAB Kautra	87,39A	2017.05.23 Nr.9304	2.7.2.1.1.1
UAB Kautra	95,70A	2017.03.21 Nr.8700	2.7.2.1.1.1
Už lauko stadiono projektą	3500,00	2017.05.19	3.1.3.2.1.2
UAB Kesko Senukai	110,91	2017.06.23 Nr.10325300504	2.2.1.1.1.10
UAB Kesko Senukai	4,57A	2017.06.23 Nr.10308902590	2.2.1.1.1.10
UAB Kesko Senukai	45,87	2017.06.28 Nr.10308902652	2.2.1.1.1.10
UAB Kesko Senukai	225,50	2017.06.28 Nr.10194017621	2.2.1.1.1.10
UAB Kesko Senukai	12,14	2017.06.23 Nr.2	2.2.1.1.1.10
UAB AMIC Lietuva	24,09	2017.06.30 Nr.0864499	2.2.1.1.1.10
V.Rutkauskas	38,02	2017.06, 14	2.2.1.1.1.30

UAB Gelsva	10,51	2017.06.30	Nr.763620	2..2.1.1.1.30
UAB Lindstrom	24,30	2017.06.19	Nr.1	2.2.1.1.1.30
UAB Nacionalinis egzaminų centras	20,00	2017.06.30	Nr.00018743	2.2.1.1.1.30

Pastaba: Klaidingai buvo padarytas pavedimas UAB „Guliverio kelionės“ susidubliavo apmokėjimo sąskaitos 1852,72 eur. Pinigai gražinti į banką 2017 m. liepos 4 d. Dėl šios priežasties reikia atstatyti lėšas t.y. padaryti pavedimus, toms įmonėms kur Nevdos programoje buvo užsakyti pinigai ir atžyma apie sumokėjimą. Aukštai tame pačiame sąraše nurodytos įmonės ir sumos. Kam reikia atstatyti lėšas ties suma pridėjau raidę A.

<u>Skolos SL darbo užmokestis:</u>	
<u>Pajamų mokestis 198,15 eur.</u>	
9 proc.	0,00
Savan.draudimas	0,00
30,98 proc.	3786,86 eur.
<u>Skolos MK darbo užmokestis:</u>	

<u>Pajamų mokestis</u>	<u>2484,57</u>
<u>9 proc.</u>	<u>2811,67</u>
<u>Savan.draudimas</u>	<u>607,63</u>
<u>30,98 proc.sodrai</u>	<u>4553,93</u>

#### DEBITORINIAI ĮSISKOLINIMAI:

Futbolo mokykla Ažuolas - 949,00 eur. už patalpų nuomą (spec. lėšos)

UAB Matulena - 363,02 eur. (už komunalines paslaugas- lėšų atstatymas: šildymui 302,18, elektrai 46,20, vanduo 14,64)

#### Atostogų rezervas:

2017.06.30 M K (2309,08 prisk.+715,35 sodrai. Viso: 3024,43 eur.

2017.06.30 SL (3140,52 prisk.+972,95 sodrai. Viso: 4113,47 eur.

Sukauptas perviršis ir deficitas susideda iš:

Spec. lėšų likutis banke: 812,00 eur.+ už patalpų nuomą 949,00 eur., nuomos išsiųsti pinigai už patalpų nuomą bet negauti 2013,18 eur.

Gavome valstybės turto pagal panaudos sutartį 2017.04.28Nr.Ū2-17-12 nešiojamus kompiuterius sumoje 3388,00 eur.

Pavedimų lėšų sąskaitos likutis banke 1550,19 eur, t.y. 2 proc. parama.

Spec. lėšų sąskaitos likutis anke 812,00 eur. t.y. patalpų nuoma.

Formos Nr.1 likutis, išsiųsti už nuomą ir negauti pinigai 2013,18 eur.



Direktore

Vyr.buhalterė

*Palyjung*

Palmira Talijūnienė

Virginija Ungurytė