

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

GENEROLO POVILO PLECHAVIČIAUS KADETŲ LICĖJUS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Žeimenos g. 66, Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-06-30 NR 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		50231,30	1812,34
I.	Nematerialusis turtas		668,53	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		668,53	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1553,49	1812,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1553,49	1812,34
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		48009,28	
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14658,73	9697,95
I.	Atsargos		388,36	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		388,36	
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		1551,92	6882,19
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,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39951,54	
III.6	Kitos gautinos sumos		1551,92	6882,19
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12718,45	2815,76
	IŠ VISO TURTO:		104841,57	11510,29

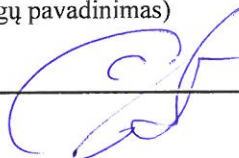
D.	FINANSAVIMO SUMOS		0	0
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		17030,55	8231,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17030,55	8231,06
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		0,00	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			6344,07
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		17030,55	1886,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		87811,02	3279,23
I.	Dalininkų kapitalas		579,24	579,24
II.	Rezervai		0	
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		87231,78	2699,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		69328,70	17903,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17903,08	-15203,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		104841,57	11510,29

L.e.p. direktoriaus pavaduotoja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Rita Baltaduonienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė



Gitana Gudeliauskaitė
(vardas ir pavardė)



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

GENEROLO POVILO PLECHAVIČIAUS KADETŲ LICĖJUS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Žeimenos g. 66, Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-06-30 NR 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		585947,12	1056387,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		585947,12	1056387,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		319920,00	573835,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		214950,00	461934,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		51077,12	20617,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		516593,77	1038376,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		404982,99	752040,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		298,17	205,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		52072,78	74181,2
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		24604,72	45628,6
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		480,00	1924,53
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1972,95	86637,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19549,24	39168,18
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12632,92	38590,8
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		69353,35	18010,48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	-11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			11
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		24,65	96,4
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		69328,7	17903,08
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



Dep. direktoriaus pavaduotoja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

Rita Baltaduonienė
(vardas ir pavardė)

Gitana Gudeliauskaitė
(vardas ir pavardė)

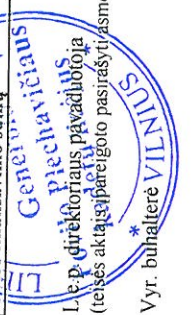
GENEROLO POVILO PLECHAVIČIAUS KADETŲ LICĖJUS

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

2016.06.30

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12						
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	0	319920,00	0	0	0	0	0	319920,00	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		319920,00						319920,00								0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	0	214950,00	0	0	0	0	0	205437,69	0	0	0	0	0	0	0	9512,31
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		214950,00						205437,69								9512,31
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);	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
4.	Iš kitų šaltinių: ES PULKIS	2815,76	51077,12	0	0	0	0	0	50686,74	0	0	0	0	0	0	0	3206,14
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		35540,00						35540								0
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2815,76	15537,12						15146,74								3206,14
5.	Iš viso finansavimo sumų	2815,76	585947,12	0	0	0	0	0	576044,43	0	0	0	0	0	0	0	12718,45



[Signature]

(parašas)

[Signature]

(parašas)

Rita Baltaduonienė
(vardas ir pavardė)

Gitana Gudelauskaitė
(vardas ir pavardė)

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos apskaita vykdoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K-372 „Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis“ ir mokyklos direktoriaus patvirtinta 2011 m. birželio 07 d. įsakymu Nr. V-61 apskaitos politika. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS taikomas biudžetinei įstaigai formas.

Sąnaudos apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Įstaigoje apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą-eurą, o prireikus - ir eurą, ir užsienio valiutą.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta vykdant projektinę bei mokyklos veiklą per ataskaitinį laikotarpį ir negali būti siejama su ateinančiais laikotarpiais.

Veiklos sąnaudos skirstomos į projektines bei bendrąsias administracines sąnaudas.

Finansinė atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims.

III. PASTABOS

Mokyklai per 2016 m. I pusmetį Kauno miesto savivaldybės administracijos Kultūros ir švietimo departamentas pervedė lėšų darbuotojų darbo užmokesčiui, socialiniam draudimui ir kitoms išlaidoms. Pagal „Savivaldybės finansuojamų įstaigų veiklos programą“ 196,5 tūkst. Eur, pagal „Valstybinių funkcijų vykdymo programą“ 319,9 tūkst. Eur, vaikų pavežėjimui 18,5 tūkst. Eur.

Kreditoriniai įsipareigojimai 2016 metų birželio 30 sudarė 17,0 tūkst. Eur, Tai AB Kauno energija, UAB Elektrum, AB Lesto, UAB Tele2, AB Teo, ir kt.

2016 metų I pusmetį gautos kitos lėšos:

Iš privačių rėmėjų 51,1 Eur gautos finansavimo lėšos panaudotos mokyklos veiklų vykdymui.

Ilgalaikis turtas per 2016 m. II ketvirtį buvo įsigytas iš gautų finansavimų lėšų, kuris teiktų ekonominės naudos ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už nustatytą minimalią ilgalaikio turto vertę, tai yra pateikta balanso ilgalaikio turto dalyje.

Visas kitas ilgalaikis turtas, kuriuo naudojasi mokykla veiklai vykdyti, yra gautas pagal panaudos sutartį iš Vidaus reikalų ministerijos ir Kauno miesto savivaldybės administracijos ir naudojamas neatlygintinai.

Balanso trumpalaikio turto dalyje apskaitomi išankstiniai apmokėjimai, grynų pinigų kasoje ir banko sąskaitoje likučiai.

Atsargos – tai trumpalaikis turtas, kurį įstaiga sunaudoja per vienerius metus arba per vieną veiklos ciklą. Į atsargų įsigijimo savikainą yra įskaitytas ir pridėtinės vertės mokestis, kadangi įstaigai šis mokestis negražinamas. Apskaičiuojant veikloje sunaudotų atsargų savikainą yra taikytas FIFO būdas, t.y. daryta prielaida, kad pirmiausia sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, laikotarpio pabaigoje likusios atsargos yra įsigytos vėliausiai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų likučio nefiksuota. Užsienio valiuta gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos litais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Valiuta gautinos sumos balanse yra įvertintos litais, taikant balanso datos valiutos kursą. Gautinos sumos visada perkainojamos finansiniams metams pasibaigus.

Abejotinų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinas skolas, šiomis sumomis mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinų skolų sąnaudos.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriami visi kasoje, banko sąskaitoje turimi pinigai. Pinigai kelyje - atsiskaitymai su atskaitingais asmenimis. Tai bendrovės darbuotojams iš įmonės kasos ar sąskaitų banke išduoti pinigai, skirti įnešti į įmonės kasą ar sąskaitą banke bei veiklos išlaidoms.

Finansinėje apskaitoje registruojami esamieji įsipareigojimai, t. y., kai Įstaiga prisiima prievoles, kurios turės būti įvykdytos. Įmonės vadovybės sprendimai pirkti turtą ateityje, planuojami sandoriai yra būsimieji įsipareigojimai, kurie balanse nerodomi.

L.e.p. direktoriaus pavaduotoja

Rita Baltaduonienė

Buhalterė

Gitana Gudeliauskaitė

