

Kauno rajono švietimo centras
Įmonės kodas 300052772, Saulės g. 12, Kaunas
2018 m. RUGSĖJO 30 d.

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kauno rajono švietimo centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Kauno rajono savivaldybės biudžeto, kodas 300052772.

Adresas: Saulės g.12, Kaunas, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kauno rajono savivaldybės administracija.

Pagrindinė veikla: neformalusis suaugusiųjų ir jaunimo švietimas, pedagoginė ir psichologinė pagalba mokiniui, mokytojui, mokyklai. Kauno rajono švietimo centras dalyvauja tarptautiniuose projektuose, partnerystės tinkluose, vykdo įvairius lokalinius projektus.

Centras yra atskiras juridinis vienetas, turinti herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų rugsėjo mėn. paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų centras neturi.

Kauno rajono švietimo centro ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 18. Centre, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, patvirtinta 19,0 etatų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kauno rajono švietimo centro apskaitos politika aprašyta 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.1 Nematerialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto įsigijimo savikaina 9403,64 Eur, sukaupta amortizacija 7378,81 Eur. 2018 m. II ketvirtį nematerialiojo turto nurašyta už 5419,96 Eur, įsigyta (sukurta) nauja interneto svetainė už 2699,51 Eur.

Pastaba Nr.2 Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį centras materialaus ilgalaikio turto neįsigijo, tačiau nurašė už 1057,96 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neįgyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina 200664,45 Eur, nusidėvėjimas 31764,41 Eur. Baldų ir biuro įrangos įsigijimo savikaina 42966,81 Eur, nusidėvėjimas 40046,07 Eur.

Pastaba Nr.3 Atsargos. Įsigyta informacinių technologijų, švaros, kanceliarinių prekių bei inventoriaus už 8875,06 Eur. Nurašyta už 8706,51 Eur.

Pastaba Nr.4 Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Draudimas	42,17
2	Spauda	17,25
3	Svetainės talpinimas iki 2019-09-18	83,83
	IŠ VISO:	143,25

Pastaba Nr.5 Per vienerius metus gautinos sumos sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	86,92
2	Sukauptos finansavimo pajamos	14493,15
3	Sukauptos specialiosios lėšos	9307,02
4	Kitos gautinos sumos	579,50
	IŠ VISO:	24466,59

Pastaba Nr.6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai. AB Luminor banko sąskaitose 97366,34 Eur, iš jų:

Sąskaita LT914010042500365998 – 10421,85 Eur (4.3 lėšos);

Sąskaita LT204010051003607369 – 11307,61 Eur (5.7.1 lėšos);

Sąskaita LT174010042500335999 - 35,00 Eur (6KT lėšos);

Sąskaita LT764010042502706102 - 65002,46 Eur (ES lėšos projektui Nr. 2018-1-LT01-KA204-046956 vykdyti);

Sąskaita LT454010051003687817 – 10599,42 Eur (ES lėšos projektui Nr. 2017-1-LT01-KA204-035129 vykdyti).

Pastaba Nr.7 Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

Pastaba Nr.8 Tiekėjams mokėtinos sumos 732,41 Eur. Iš jų ryšių paslaugos 99,80 Eur, komunalinės paslaugos 216,97 Eur, prekės 400,03 Eur, kitos paslaugos 15,61 Eur.

Pastaba Nr.9 Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1	Sukauptos atostoginių sąnaudos	10852,83
2	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	3307,94
	IŠ VISO:	14160,77

Pastaba Nr.10 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1	Darbo užmokestis pagal darbo sutartis	151335,47
2	Socialinio draudimo įmokos nuo darbo sutarčių	46019,27
	IŠ VISO:	197354,74

Pastaba Nr.11 Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1	Šildymo	2589,54
2	Elektros energijos	1317,55
3	Vandentiekio ir kanalizacijos	209,38
4	Ryšių paslaugų	958,54
5	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	567,53
	IŠ VISO:	5642,54

Pastaba Nr.12 Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	3501,42
2	Komandiruočių	2774,44
3	Sunaudotų atsargų	8706,51
4	Transporto paslaugos	1175,40
5	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	134,70
6	Turto remonto ir eksploatavimo sąnaudos	73,00
7	Nurašyto ilgalaikio turto sumos	0,58
8	Vykdomų projektų sąnaudos	4433,67
9	Organizuojamų seminarų sąnaudos	29411,01
10	Patalpų apsauga	331,74
11	Geriamas vanduo	143,67
12	Asociacijos mokestis	100,00
13	Draudimas	148,67
14	Kiti ūkio darbai	417,81
15	Visuomeninis transportas	214,48
16	Banko paslaugos	36,00
	IŠ VISO:	51603,10

Pastaba Nr. 13 Veiklos rezultatų ataskaita. Kauno rajono švietimo centras 2015 – 2017 m. vykdė ES projektus „Geresnis švietimas – geresnis mokymasis“ Nr. 2015-1-LT01-KA201-013495 ir „Andragogų kompetencijų tobulinimas siekiant ugdyti besimokančiųjų gyvenimo būdą atitinkančius verslumo įgūdžius“ Nr.2015-1-LT01-KA2014-013404, kurių įgyvendinimui užbaigti reikėjo 11348,00 Eur. Projektai finansuojami 100 proc., tačiau 20 proc. lėšų yra gražinama, pateikus ir įvertinus galutinę ataskaitą. Kauno rajono savivaldybės administracija iš savivaldybės projektų

fondo 2017 m. II ketvirtį projektų įgyvendinimui skyrė 11348,00 Eur. su sąlyga, kad šios lėšos bus gražintos, kai bus gautas ES projektų galutinis finansavimas. Ši suma Kauno rajono savivaldybės administracijai gražinta 2018 m. sausio mėn., todėl apskaitoje užregistruotas finansavimo sumų panaudojimo atstatymas iš kitų finansavimo šaltinių.

PRIDEDAMA:

1. Priedas Nr.4 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai.

Direktorė

Laimutė Ruzgienė

Vyriausioji buhalterė

Stasė Šidlienė