

KAUNO SENAMIESČIO PROGIMNAZIJA

2023 M. BIRŽELIO MĖN 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno Senamiesčio progimnazija, 191816085 , Nemuno g-vė. 12, Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje <https://www.senamiestis.kaunas.lm.lt>.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2022 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje <https://www.senamiestis.kaunas.lm.lt>.

3. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo³ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2023 metų birželio mėn. 30 d. nebuvo³.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta³.

¹ Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

² Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

³ Jeigu buvo reikia detalizuoti.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo³.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (3 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)

Įstaigos vadovė

Loreta Levanauskienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovė

Anželika Januškienė

Parengė:

KBĮBA apskaitos specialistė Audronė Gedvilaitė, 868651362, audrone.gedvilaite@kba.lt

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

191816085, Nemuno g. 12, 44294 Kaunas

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

Kauno Senamiesčio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 1 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		369 517,16	373 996,44
I.	Nematerialusis turtas			40,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			40,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		356 987,73	361 427,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		141 303,34	145 182,04
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		28 505,06	34 510,64
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		187 179,33	181 734,33
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		12 529,43	12 529,43
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		331 091,64	155 026,46
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		5 036,70	5 637,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos		323 543,71	147 173,63
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, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		323 537,25	147 021,08
III.6	Kitos gautinos sumos		6,46	152,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 511,23	2 215,03
	IŠ VISO TURTO:		700 608,80	529 022,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		364 061,89	368 992,16
I.	Iš valstybės biudžeto		25 472,76	30 657,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		331 018,37	329 704,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		31,96	31,96
IV.	Iš kitų šaltinių		7 538,80	8 598,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		333 394,44	159 876,52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12 529,43	12 529,43
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		12 529,43	12 529,43
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		320 865,01	147 347,09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		6 618,57	6 618,57
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 689,94	7 138,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		95 685,59	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		212 544,90	133 263,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		326,01	326,01
F.	GRYNASIS TURTAS		3 152,47	154,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 152,47	154,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 998,25	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		154,22	154,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		700 608,80	529 022,90

Direktorė

Loreta Levanauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

KBIBA grupės vadovė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Anželika Januškienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 1 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 043 150,39	870 634,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 043 150,39	870 634,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		862 965,34	744 097,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		170 802,52	119 275,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 872,73	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 509,80	7 262,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 044 625,62)	(871 768,10)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(944 370,92)	(802 163,97)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(9 924,28)	(11 620,70)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(18 789,97)	(16 393,49)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(13 600,40)	(1 028,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 508,10)	(1 840,65)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(22 809,99)	(1 013,52)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(12 397,21)	(21 496,92)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(3 671,21)	(1 847,04)
XI.	NUOMOS		(1 250,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(15 303,54)	(14 363,81)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 475,23)	(1 133,42)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,04)	34,08
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 998,25	4 356,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 998,25	4 356,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Loreta Levanauskienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Anželika Januškiene

(vardas ir pavardė)