

KAUNO SENAMIESČIO PROGIMNAZIJA

2023 M. RUGSĖJO 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 rugsėjo 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 vadovės pavaduotoja _____ Jūratė Čikotienė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		367 691,65	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		355 162,22	361 427,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		139 363,99	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		28 618,90	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		200 516,22	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		2 637,65	5 637,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos		191 563,72	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		477,42	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		190 537,16	147 021,08
III.6	Kitos gautinos sumos		549,14	152,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 314,85	2 215,03
	IŠ VISO TURTO:		568 207,87	529 022,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		364 183,63	368 992,16
I.	Iš valstybės biudžeto		23 615,77	30 657,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		330 017,85	329 704,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		31,96	31,96
IV.	Iš kitų šaltinių		10 518,05	8 598,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		201 784,79	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		189 255,36	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		7 229,04	7 138,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		115 249,79	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		59 831,95	133 263,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		326,01	326,01
F.	GRYNASIS TURTAS		2 239,45	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		2 239,45	154,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 085,23	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		154,22	154,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		568 207,87	529 022,90

Direktorė

Loreta Levanauskienė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jūratė Čikotienė
(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191816085, Nemuno g. 12, 44294 Kaunas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

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

2023 m. spalio 31 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 116 270,61	941 115,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 116 270,61	941 115,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		888 331,67	749 550,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		212 453,57	180 303,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 093,37	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 392,00	11 261,86
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		(1 121 630,45)	(946 640,03)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(985 411,89)	(823 316,93)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(15 049,76)	(16 604,51)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(21 177,72)	(19 422,77)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(13 600,40)	(1 028,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 685,10)	(1 968,65)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(23 434,50)	(31 489,70)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(33 517,98)	(29 273,64)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(4 190,17)	(2 274,48)
XI.	NUOMOS		(1 258,47)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(21 304,46)	(21 261,35)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(5 359,84)	(5 524,80)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7 445,11	8 176,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7 445,11	8 176,36
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		2 085,23	2 685,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 085,23	2 685,64
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 vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Čikotienė

(vardas ir pavardė)