

KAUNO PALEMONO GIMNAZIJA

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno Palemono gimnazija, 190137989, Marių g. 37, Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.palemonas.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 www.palemonas.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.

Elektroninio dokumento nuorašas

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

Įstaigos vadovas _____ Ramunė Baniulienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovas _____ Anželika Januškienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Roma Liuda Kručkauskienė, tel Nr 8691 88211, el.paštas roma.liuda.kruckauskiene@kba.lt

Elektroninio dokumento nuorašas

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

190137989, Marių g. 37, 52248 Kaunas

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

Kauno Palemono gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. liepos 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		621 024,29	459 301,87
I.	Nematerialusis turtas			56,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			56,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		598 604,50	434 675,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		145 417,50	162 538,92
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		8 055,11	9 845,09
II.5	Mašinos ir įrenginiai		52 658,31	56 306,49
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas		76 758,06	73 699,37
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		315 715,52	132 285,23
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		22 419,79	24 570,77
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		386 659,94	236 171,19
I.	Atsargos		32,01	35,08
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		32,01	35,08
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		1 361,04	5 254,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		365 215,93	189 148,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

Elektroninio dokumento nuorašas

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			18,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		364 896,60	187 235,52
III.6	Kitos gautinos sumos		319,33	1 894,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		20 050,96	41 732,84
	IŠ VISO TURTO:		1 007 684,23	695 473,06
D.	FINANSAVIMO SUMOS		568 164,09	482 642,61
I.	Iš valstybės biudžeto		81 807,07	90 076,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		439 786,91	332 209,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		45 277,84	56 828,22
IV.	Iš kitų šaltinių		1 292,27	3 528,38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		438 139,61	212 931,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22 419,79	24 570,77
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		22 419,79	24 570,77
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		415 719,82	188 361,07
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			
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		57 665,44	49 549,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		113 800,67	1,45
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		243 248,16	137 624,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 005,55	1 185,56
F.	GRYNASIS TURTAS		1 380,53	(101,39)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 380,53	(101,39)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 481,92	(120,00)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(101,39)	18,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 007 684,23	695 473,06

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Ramunė Baniulienė

(vardas ir pavardė)

Grupės vadovė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Anželika Januškienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno Palemono gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190137989, Marių g. 37, 52248 Kaunas

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

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

2023 m. liepos 26 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 079 627,51	1 067 646,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 079 627,51	1 067 646,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		758 001,08	664 003,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		284 241,02	355 564,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34 549,31	18 121,16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 836,10	29 956,30
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 SAŃAUDOS		(1 082 894,03)	(1 069 572,93)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(885 499,00)	(767 418,40)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(37 958,09)	(161 820,87)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(91 568,03)	(76 332,73)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(7 291,27)	(5 762,94)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(694,95)	(3 940,87)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(16 110,55)	(10 726,31)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(18,61)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(24 877,52)	(30 597,84)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(2 346,05)	(1 626,94)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(16 529,96)	(11 346,03)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 266,52)	(1 926,77)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 748,50	3 521,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 748,50	3 521,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,06)	(1,37)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 481,92	1 592,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 481,92	1 592,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Ramunė Baniulienė

(vardas ir pavardė)

Grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Anželika Januškienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA- Finasinių ataskaitų rinkinys Kauno Palemono gimnazija, 2023 m. 2 ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-27 Nr. 22-2362
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-82_ Kauno Palemono gimnazija-Direktoriaus pavaduotoja (-as) ugdymui Rasa Strabulienė 2023-07-27; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Anželika Januškienė 2023-07-26; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Roma Liuda Kručauskienė 2023-07-26
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.