

KAUNO PALEMONO GIMNAZIJA

2023 M. RUGSĖJO 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 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.

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 26 d. Nr. 3 ketv.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		620 356,75	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		597 936,96	434 675,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		136 856,79	162 538,92
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		7 160,12	9 845,09
II.5	Mašinos ir įrenginiai		48 500,88	56 306,49
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas		71 074,61	73 699,37
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		334 344,56	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		214 037,07	236 171,19
I.	Atsargos		67,05	35,08
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		67,05	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		3 270,25	5 254,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		198 466,97	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		75,00	18,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		197 627,55	187 235,52
III.6	Kitos gautinos sumos		764,42	1 894,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 232,80	41 732,84
	IŠ VISO TURTO:		834 393,82	695 473,06
D.	FINANSAVIMO SUMOS		612 756,63	482 642,61
I.	Iš valstybės biudžeto		78 387,79	90 076,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		498 850,18	332 209,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		32 500,52	56 828,22
IV.	Iš kitų šaltinių		3 018,14	3 528,38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		218 316,64	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		195 896,85	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		10 132,18	49 549,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		108 079,42	1,45
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		76 679,70	137 624,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 005,55	1 185,56
F.	GRYNASIS TURTAS		3 320,55	(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		3 320,55	(101,39)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 421,94	(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:		834 393,82	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 26 d. Nr. 3 ketv.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 159 493,59	1 245 309,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 159 493,59	1 245 309,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		756 998,87	667 212,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		345 099,38	539 895,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		53 386,24	24 668,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 009,10	13 533,67
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 ŠAUNAUDOS		(1 163 310,59)	(1 248 211,74)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(918 984,82)	(802 124,59)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(57 254,67)	(275 480,11)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(95 851,54)	(79 548,75)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(3 498,38)	
V.	TRANSPORTO		(9 267,82)	(7 059,92)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(5 019,95)	(4 680,87)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(16 360,71)	(21 225,38)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(18,61)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(35 031,27)	(39 506,17)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(2 649,73)	(1 978,33)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(19 373,09)	(16 607,62)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 817,00)	(2 901,96)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7 239,00	6 295,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7 239,00	6 295,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,06)	(1,37)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 421,94	3 391,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 421,94	3 391,67
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)	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA- Finansinių ataskaitų rinkinys Kauno Palemono gimnazija, 3 ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-27 Nr. 22-3120
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	<p>Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Roma Liuda Kručauskienė Pritarta 2023-10-26</p> <p>Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Anželika Januškienė 2023-10-27</p> <p>Pasirašymas: Padalinys M-82_ Kauno Palemono gimnazija-vadovas Ramunė Baniulienė 2023-10-27</p>
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.