

KAUNO PRANO DAUNIO UGDYMO CENTRAS

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno Prano Daunio ugdymo centras, 190983430, Taikos pr. 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.kasuc.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.kasuc.lm.lt

3. PASTABOS

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

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo ³ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2023 metų 09 mėn. 30 d. nebuvo³.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta³.

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

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.

PRIDEDAMA:

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

Įstaigos vadovas

Raimonda Juknevičienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovas

Rūta Balsytė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas, Snieguolė Karinauskienė
tel. Nr. +37063834460., el. paštas snieguole.karinauskiene@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 forma)

190983430, Taikos pr. 6A, 50188 Kaunas

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

Kauno Prano Daunio ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		235 555,02	236 881,34
I.	Nematerialusis turtas			16,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			16,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		196 334,46	197 644,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		137 491,55	139 664,42
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 975,50	17 251,34
II.6	Transporto priemonės		28 442,95	26 315,79
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 424,46	14 413,23
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		39 220,56	39 220,56
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		405 940,66	276 802,56
I.	Atsargos		1 690,74	1 422,96
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 690,74	1 422,96
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

Elektroninio dokumento nuorašas

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2 559,04	4 596,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos		373 218,60	233 583,95
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1 408,30
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3 967,81	3 379,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		369 250,79	228 698,08
III.6	Kitos gautinos sumos			97,74
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		28 472,28	37 198,93
	IŠ VISO TURTO:		641 495,68	513 683,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		227 248,95	240 928,55
I.	Iš valstybės biudžeto		49 668,98	56 589,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		132 245,41	143 251,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3 740,43	9 090,85
IV.	Iš kitų šaltinių		41 594,13	31 996,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		407 821,60	270 734,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		39 220,56	39 220,56
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		39 220,56	39 220,56
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		368 601,04	231 514,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		650,33	650,33
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		6 771,32	6 542,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		206 349,80	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		154 637,81	224 062,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		191,78	259,04
F.	GRYNASIS TURTA		6 425,13	2 020,37
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 425,13	2 020,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 404,76	(1 511,80)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 020,37	3 532,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		641 495,68	513 683,90

Direktorius

Raimonda Juknevičienė

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Kauno biudžetinių įstaigų grupės vadovė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno Prano Daunio ugdymo centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190983430, Taikos pr. 6A, 50188 Kaunas

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

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

2023 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 967 302,07	1 743 449,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 946 685,31	1 728 631,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 421 575,61	1 209 189,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		504 931,67	486 656,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14 216,82	28 002,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 961,21	4 783,71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20 616,76	14 818,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20 616,76	14 818,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(1 962 897,31)	(1 746 632,91)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(1 763 867,22)	(1 591 775,08)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(18 097,98)	(12 615,71)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(41 266,67)	(38 994,90)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(8 068,00)	(9 769,00)
V.	TRANSPORTO		(10 554,68)	(6 030,44)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(4 030,23)	(3 170,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(22 167,95)	(5 364,82)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(119,31)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(69 007,40)	(55 787,50)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(3 576,77)	(3 968,19)
XI.	NUOMOS		(167,03)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(21 974,07)	(19 157,27)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 404,76	(3 183,10)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		150,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(150,00)	

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4 404,76	(3 183,10)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4 404,76	(3 183,10)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Raimonda Juknevičienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_KAUNO PRANO DAUNIO UGDYMO CENTRAO FINANSINĖS BŪKLĖS IR VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS III KETVIRČIO
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-26 Nr. 22-3084
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-188_ Kauno Prano Daunio ugdymo centras-vadovas Raimonda Juknevičienė 2023-10-26; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Rūta Balsytė 2023-10-25; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" Snieguolė Karinauskienė 2023-10-25
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.