

Kauno Antano Martinaičio dailės mokykla

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno Antano Martinaičio dailės mokykla, 190144072, Šv. Gertrūdos g.33, 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.kamdaile.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.kamdaile.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.

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).

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui

pavarduojanti direktorę

Jurgita Delonaitė Meškienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovo

pavarduoja

Ramunė Martinaitienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Ramutė Gedminienė, tel Nr.868160157, el.paštas
ramute.gedminiene@kba.lt

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

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

190144072, Šv. Gertrūdės g. 33, 44283 Kaunas

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

Kauno Antano Martinaičio dailės mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. spalio 24 d. Nr. MAR_05

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		737 357,28	739 510,95
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		715 298,00	717 451,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		656,51	826,34
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 641,49	9 625,33
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		707 000,00	707 000,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		22 059,28	22 059,28
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		226 623,50	186 783,98
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		811,05	373,28
III.	Per vienus metus gautinos sumos		217 928,80	178 761,59
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, turtą, paslaugas		9 571,61	11 648,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		208 357,19	167 113,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 883,65	7 649,11
	IŠ VISO TURTO:		963 980,78	926 294,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS		39 853,68	39 552,43
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		32 544,48	32 403,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		7 309,20	7 149,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		153 973,75	121 491,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22 059,28	22 059,28
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		22 059,28	22 059,28
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		131 914,47	99 431,84
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		3 611,26	2 989,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		61 049,05	184,10
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		63 442,50	92 194,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 811,66	4 063,65
F.	GRYNASIS TURTAS		770 153,35	765 251,38
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		674 852,18	674 852,18
II.1	Tikrosios vertės rezervas		674 852,18	674 852,18
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		95 301,17	90 399,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 901,97	34 134,70
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		90 399,20	56 264,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		963 980,78	926 294,93

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui pavaduojanti direktorę _____

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

Jurgita Delonaitė
Meškienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno Antano Martinaičio dailės mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190144072, Šv. Gertrūdės g. 33, 44283 Kaunas

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

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

2023 m. spalio 24 d. Nr. MAR_06

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		700 966,16	606 482,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		619 365,94	523 227,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		89 303,86	109 704,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		527 922,08	413 356,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 140,00	166,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		81 600,22	83 255,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		81 600,22	83 255,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(697 324,19)	(594 238,90)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(577 961,02)	(503 013,23)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(2 153,67)	(2 752,01)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(21 626,22)	(24 249,79)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(154,15)	(136,61)
V.	TRANSPORTO		(197,55)	(150,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(638,90)	(697,50)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(54 247,12)	(42 444,84)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(6 004,61)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(27 049,09)	(16 807,46)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		(891,98)	(320,07)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(5 915,88)	(3 667,39)
XIV.	KITOS		(484,00)	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 641,97	12 243,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 260,00	1 400,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 260,00	1 400,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4 901,97	13 643,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 901,97	13 643,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui pavaduojanti direktorę

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jurgita Delonaitė
Meškienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ramutė Gedminienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Antano Martinaičio dailės mokykla_Finansinės būklės ataskaitos_MAR 2023 09 30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-25 Nr. 22-3067
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Kauno Antano Martinaičio dailės mokykla-darbuotojas Jurgita Delonaitė – Meškienė 2023-10-25; Pasirašymas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Ramunė Martinaitienė 2023-10-25; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Ramutė Gedminienė 2023-10-24
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.