

Antano Martinaičio dailės mokykla

2024 M. I-II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

.....Nr.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-iojo standarto patvirtinimo“ aktualia redakcija, „Antano Martinaičio dailės mokykla.“ 2024 m. I-II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2024 m. I-II ketvirčio finansinės būklės ataskaita;
2. 2024 m. I-II ketvirčio veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2024 m. I-II ketvirčio sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Direktorė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Margarita Ramonienė

Vardas ir pavardė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė

apskaita“ grupės vadovės pavaduotoja

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Ramunė Martinaitienė

Vardas ir pavardė

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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. birželio 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 293 167,96	1 290 435,70
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		1 259 462,79	1 256 029,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 941,60	2 399,95
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		27 521,19	23 629,14
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		1 230 000,00	1 230 000,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		33 705,17	34 406,61
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		318 002,77	210 589,00
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)			

Elektroninio dokumento nuorašas

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1 217,49	454,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos		307 923,73	200 290,50
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		2 273,22	5 195,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos		305 650,51	195 095,46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 861,55	9 843,76
	IŠ VISO TURTO:		1 611 170,73	1 501 024,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS		40 488,82	39 789,83
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		32 147,82	32 412,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8 341,00	7 377,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		244 124,87	167 446,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		33 705,17	34 406,61
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		33 705,17	34 406,61
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		210 419,70	133 039,55
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		2 278,78	1 053,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52 206,83	131,56
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		152 411,75	125 504,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 522,34	6 349,43
F.	GRYNASIS TURTAS		1 326 557,04	1 293 788,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1 197 852,18	1 197 852,18
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1 197 852,18	1 197 852,18
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		128 704,86	95 936,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		32 768,33	5 537,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		95 936,53	90 399,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 611 170,73	1 501 024,70

Direktorė

Margarita Ramonienė

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ" Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės
vadovės 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. Gertrūdos g. 33, 44283 Kaunas

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. birželio 30 d.

Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		638 655,90	584 374,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		569 263,65	517 383,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		80 027,66	56 799,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		488 921,70	460 584,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		314,29	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		69 392,25	66 990,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		69 392,25	66 990,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(606 727,41)	(554 016,66)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(535 876,70)	(502 368,25)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(4 066,30)	(1 482,24)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(18 908,89)	(18 776,17)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(224,41)	(119,17)
V.	TRANSPORTO		(300,00)	(197,55)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(741,09)	(443,93)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(14 540,87)	(8 560,02)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(26 925,00)	(18 207,82)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		(1 857,74)	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 286,41)	(3 377,51)
XIV.	KITOS			(484,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		31 928,49	30 357,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		840,00	840,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		840,00	840,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,16)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		32 768,33	31 197,63
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		32 768,33	31 197,63
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Margarita Ramonienė

(vardas ir pavardė)

BĮ" Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

(vardas ir pavardė)

Kauno Antano Martinaičio dailės mokykla

**2024 M. BIRŽELIO 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 2023 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 2023 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 2024 metų birželio 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).

Direktorė

Margarita Ramonienė

BĮ“ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė

apskaita“ grupės vadovės pavaduotoja _____

Ramunė Martinaitienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_ Antano Martinaičio dailės mokykla_ finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-19 Nr. 22-3897
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2024-07-25 Nr. (G)-1.8-73
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ramunė Martinaitienė Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-19 12:39
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Margarita Ramonienė Padalinys M-23_ Kauno Antano Martinaičio dailės mokykla vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-19 12:48
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas ir parašas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema „Kontora“
Dokumento nuorašo parengimo data ir jį parengęs darbuotojas	2024-07-25 Margarita Ramonienė
