

Kauno savivaldybės vaikų globos namai

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno savivaldybės vaikų globos namai, 191830124, Birutės 29A, 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.musuvaikai.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.musuvaikai.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.

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

Įstaigos vadovas _____ Gintaras Bagdžiūnas

KBĮBA apskaitos grupės vadovas _____ Rūta Balsytė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Roma Baršiukaitienė, tel.Nr. +370 632 66726, el.paštas roma.barsiukaitiene@kba.lt

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

191830124, Birutės g. 29a, LT-45322

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

Kauno savivaldybės vaikų globos namai

(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. VGN_FBA_II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		263 454,04	270 540,10
I.	Nematerialusis turtas		1 125,06	1 574,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 125,06	1 574,88
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		218 426,73	225 062,97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		195 252,21	198 929,97
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23 174,52	26 133,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		43 902,25	43 902,25
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		656 123,79	382 076,81
I.	Atsargos		56,52	114,16
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		56,52	114,16
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		19 542,47	12 305,22

III.	Per vienus metus gautinos sumos		590 747,07	339 516,18
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		18 855,19	14 420,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos		571 465,01	325 095,83
III.6	Kitos gautinos sumos		426,87	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		45 777,73	30 141,25
	IŠ VISO TURTO:		919 577,83	652 616,91
D.	FINANSAVIMO SUMOS		229 465,84	232 520,65
I.	Iš valstybės biudžeto		15 272,91	17 222,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		205 498,81	208 168,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8 694,12	7 129,12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		604 648,08	366 726,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		43 902,25	43 902,25
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		43 902,25	43 902,25
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		560 745,83	322 824,69
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			2 859,79
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		886,08	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 510,73	6 403,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		173 789,06	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		380 678,30	313 483,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		881,66	77,87
F.	GRYNASIS TURTAS		85 463,91	53 369,32
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		85 463,91	53 369,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		32 094,59	16 507,48
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		53 369,32	36 861,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		919 577,83	652 616,91

Elektroninio dokumento nuorašas

Direktorius

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

(parašas)

Gintaras Bagdžiūnas

(vardas ir pavardė)

BĮ KBIBA grupės vadovė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno savivaldybės vaikų globos namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191830124, Birutės g. 29a, LT-45322

(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. VGN_VRA_II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 348 582,03	1 346 179,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 213 424,90	1 217 673,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		35 460,68	39 726,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 160 507,01	1 155 825,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17 457,21	22 121,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		135 157,13	128 506,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		135 157,13	128 506,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		(1 316 479,18)	(1 320 811,62)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(1 134 050,99)	(1 142 864,82)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(7 086,06)	(4 142,27)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(20 348,23)	(24 618,09)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(356,41)	(1 374,43)
V.	TRANSPORTO		(12 506,77)	(19 668,38)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 256,10)	(75,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(3 182,51)	(2 728,50)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(100 954,81)	(95 543,33)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(5 040,00)	(2 630,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(18 338,21)	(14 715,10)
XIV.	KITOS		(12 359,09)	(12 451,70)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		32 102,85	25 367,80
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(8,26)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		32 094,59	25 367,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		32 094,59	25 367,80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Gintaras Bagdžiūnas

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	222010 - Roma Baršiukaitienė (Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" darbuotojas)
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno savivaldybės vaikų globos namai_Tarpinės finansinės ataskaitos 2023 06 30 d.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-27 Nr. 22-2361
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-37_Kauno savivaldybės vaikų globos namai-vadovas Gintaras Bagdžiūnas 2023-07-27; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-07-27; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Roma Baršiukaitienė 2023-07-26
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.