

Kauno švietimo inovacijų centras

**2023 M. KOVO MĖN 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno švietimo inovacijų centras, įmonės kodas 193043096, adresas Vytauto pr. 44, Kaunas 44329

(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.kpkc.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.kpkc.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 kovo mėn. 31 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“ 3 priedas (2 lapai)

Įstaigos vadovas _____ Rasa Bortkevičienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja _____ Ramunė Martinaitienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Odeta Liorentaitė-Rudaitienė, tel Nr. +370 630 70359, el.paštas odeta.rudaitiene@kba.lt

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

193043096, Vytauto pr. 44, 44329 Kaunas

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

Kauno švietimo inovacijų centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. kovo 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		68 552,86	75 750,81
I.	Nematerialusis turtas		7 334,15	10 021,79
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 798,22	2 471,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5 535,93	7 550,13
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		53 346,02	57 856,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		794,03	862,10
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		52 551,99	56 994,23
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7 872,69	7 872,69
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		410 770,24	310 299,63
I.	Atsargos		2 668,21	2 382,06
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 945,52	1 659,37
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		722,69	722,69

Elektroninio dokumento nuorašas

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		5 479,45	847,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos		376 109,01	276 883,39
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		69,66	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		13 876,01	1 483,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		361 793,80	273 688,99
III.6	Kitos gautinos sumos		369,54	1 711,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		26 513,57	30 186,50
	IŠ VISO TURTO:		479 323,10	386 050,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		31 615,09	41 104,20
I.	Iš valstybės biudžeto		44,54	44,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		12 460,76	11 084,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7 561,70	18 358,55
IV.	Iš kitų šaltinių		11 548,09	11 616,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		135 649,01	63 373,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7 872,69	7 872,69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		7 872,69	7 872,69
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		127 776,32	55 501,19
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		31 692,62	13 902,53
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		49 930,81	76,47
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		40 319,96	34 722,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 832,93	6 799,50
F.	GRYNASIS TURTAS		312 059,00	281 572,36
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		312 059,00	281 572,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		30 486,64	54 713,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		281 572,36	226 859,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		479 323,10	386 050,44

Elektroninio dokumento nuorašas

<hr/> Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	<hr/> (parašas)	<hr/> Rasa Bortkevičienė (vardas ir pavardė)
<hr/> Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita, BĮ grupės vadovės pavaduotoja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	<hr/> (parašas)	<hr/> Ramunė Martinaitienė (vardas ir pavardė)

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Odeta Liorentaitė-Rudaitienė, tel Nr. +370 630 70359, el.paštas odeta.rudaitiene@kba.lt

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno švietimo inovacijų centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193043096, Vytauto pr. 44, 44329 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. kovo 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		327 499,44	217 127,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		212 993,99	152 075,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		193 301,08	144 976,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 624,84	2 334,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		68,07	4 764,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		114 505,45	65 051,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		114 505,45	65 051,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(297 347,06)	(209 769,99)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(152 707,85)	(119 082,46)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(7 197,95)	(8 795,66)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(17 058,03)	(17 414,99)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2 469,00)	(1 533,08)
V.	TRANSPORTO		(24 625,03)	(6 141,11)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(748,47)	(811,57)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(4 907,59)	(6 308,57)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(84 660,14)	(48 841,55)
XIV.	KITOS		(2 973,00)	(841,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		30 152,38	7 357,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		334,26	326,42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		334,26	326,42

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,08)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		30 486,64	7 683,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		30 486,64	7 683,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Rasa Bortkevičienė

(vardas ir pavardė)

Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita, BĮ grupės
vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

(vardas ir pavardė)

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Odeta Liorentaitė-Rudaitienė, tel Nr. +370 630 70359,
el.paštas odeta.rudaitiene@kba.lt

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno švietimo inovacijų centras_Finansinių ataskaitų rinkinys_2023-03-31
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-05-10 Nr. 22-1733
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 Odeta Liorentaitė-Rudaitienė Pritarta 2023-05-10</p> <p>Pasirašymas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Ramunė Martinaitienė 2023-05-10</p> <p>Pasirašymas: Padalinys M-16_ Kauno švietimo inovacijų centras-vadovas Rasa Bortkevičienė 2023-05-10</p>
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.