

Kauno švietimo inovacijų centras

**2023 M. RUGSĖJO MĖN 30 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 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“ 3 priedas (2 lapai)

Įstaigos vadovas _____ Rasa Bortkevičienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja _____ Ramunė Martinaitienė

(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. 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		66 149,01	75 750,81
I.	Nematerialusis turtas		4 745,52	10 021,79
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4 039,61	2 471,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas		705,91	7 550,13
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		53 530,80	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		657,89	862,10
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		52 872,91	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		377 617,79	310 299,63
I.	Atsargos		1 165,76	2 382,06
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		604,77	1 659,37
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		560,99	722,69

Elektroninio dokumento nuorašas

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		23 760,49	847,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos		320 165,98	276 883,39
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, turta, paslaugas		4 822,80	1 483,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		314 973,64	273 688,99
III.6	Kitos gautinos sumos		369,54	1 711,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		32 525,56	30 186,50
	IŠ VISO TURTO:		443 766,80	386 050,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		39 650,25	41 104,20
I.	Iš valstybės biudžeto		44,54	44,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10 389,66	11 084,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17 203,90	18 358,55
IV.	Iš kitų šaltinių		12 012,15	11 616,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		98 504,88	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		90 632,19	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		13 449,90	13 902,53
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45 448,30	76,47
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		22 491,74	34 722,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		9 242,25	6 799,50
F.	GRYNASIS TURTAS		305 611,67	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		305 611,67	281 572,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		24 039,31	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:		443 766,80	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. 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		828 516,66	749 486,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		594 738,59	467 521,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto			29 519,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		548 042,83	421 203,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46 991,55	15 833,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		(295,79)	966,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		233 778,07	281 964,84
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		233 778,07	281 964,84
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(805 437,10)	(725 880,64)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(462 066,86)	(331 339,90)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(20 404,34)	(14 611,53)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(22 094,07)	(28 452,83)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(7 013,51)	(13 460,49)
V.	TRANSPORTO		(42 739,59)	(39 945,31)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(400,00)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1 605,00)	(3 414,81)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(33 271,63)	(18 800,46)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(210 239,10)	(267 054,31)
XIV.	KITOS		(5 603,00)	(8 801,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		23 079,56	23 606,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 002,78	994,94
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 002,78	994,94

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(43,03)	(0,08)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		24 039,31	24 600,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		24 039,31	24 600,98
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)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno švietimo inovacijų centras_Finansinių ataskaitų rinkinys_2023-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-10 Nr. 22-3167
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 2023-11-09</p> <p>Pasirašymas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Ramunė Martinaitienė 2023-11-09</p> <p>Pasirašymas: Padalinys M-16_ Kauno švietimo inovacijų centras-vadovas Rasa Bortkevičienė 2023-11-10</p>
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.