

FORMA PATVIRTINTA
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ direktoriaus
2022 m. birželio 29 d. įsakymu Nr.1-255

Kauno Kartų Namai

2022 M. RUGSĖJO MĖN. 30D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno Kartų Namai, 135144374, Sąjungos a.13A, Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kartunamai.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2021 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kartunamai.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 2022 metų rugsėjo mėn. 30 d. nebuvo³.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta³.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų finansinių ataskaitų straipsnius buvo³, dėl nebaigtos statybos darbų atlikimo aktų patikros ir užbaigtumo

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.

nustatymo 2022 09 28 Nr.1 išvados pastato esančio Sąjungos a.13A, Kaunas vertės padidėjimo - 1209753,89 Eur; kiti inžineriniai statiniai -aikštelė – 37464,34 Eur; pėsčiųjų takas – 20887,83 Eur; tvora – 9123,91 Eur;

Ilgalaikio turto pokytis dėl vertės padidėjimo ir nusidėvėjimo už praeitą laikotarpį perskaičiavimo atspindi finansinėje ataskaitoje.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (3 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)

Direktorė _____ Ilona Veronika Klimantavičienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovė _____ Rūta Balsytė

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)

135144374, Sąjungos aikštė 13 A, Kaunas, LT-48374

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

Kauno kartų namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 8 d. Nr. KKN_05

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 1 518 056,14 | 1 592 690,16 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 43,00 | 273,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | 230,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 43,00 | 43,00 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 1 500 741,53 | 1 575 145,55 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 1 427 991,98 | 270 083,19 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | 41 730,50 | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 13 183,88 | 12 041,02 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 17 835,17 | 24 287,37 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | 1 268 733,97 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 17 271,61 | 17 271,61 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 207 508,92 | 125 484,82 |
| I. | Atsargos | | 4 272,85 | 6 614,85 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 4 272,85 | 6 614,85 |
| 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 | | 954,18 | 715,50 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 185 193,14 | 109 463,39 |
| 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, turtą, paslaugas | | 340,95 | 190,99 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 184 776,13 | 109 098,42 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 76,06 | 173,98 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 17 088,75 | 8 691,08 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1 725 565,06 | 1 718 174,98 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 1 485 830,99 | 1 564 219,05 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 132,59 | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 443 245,29 | 503 485,64 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 1 021 054,27 | 1 043 378,99 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 21 398,84 | 17 354,42 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 141 700,73 | 98 932,33 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 17 271,61 | 17 271,61 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 17 271,61 | 17 271,61 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 124 429,12 | 81 660,72 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | 2 370,33 | 2 370,33 |
| 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 | | 9 222,36 | 8 535,01 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 53 760,28 | 61,00 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 59 058,29 | 70 676,52 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 17,86 | 17,86 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 98 033,34 | 55 023,60 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 98 033,34 | 55 023,60 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 43 009,74 | 20 770,31 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 55 023,60 | 34 253,29 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1 725 565,06 | 1 718 174,98 |

Direktorė

(parašas)

Ilona Veronika
Klimantavičienė

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

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno kartų namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

135144374, Sąjungos aikštė 13 A, Kaunas, LT-48374

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 8 d. Nr. KKN_06

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 786 237,13 | 614 758,67 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 619 941,84 | 503 786,37 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 164 224,63 | 111 871,54 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 431 218,84 | 371 373,12 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 16 280,87 | 6 058,35 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 8 217,50 | 14 483,36 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 166 295,29 | 110 972,30 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 166 295,29 | 110 972,30 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | (743 227,11) | (593 123,24) |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | (517 614,95) | (418 012,99) |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | (55 403,27) | (25 697,60) |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | (47 281,72) | (24 732,02) |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | (522,52) | |
| V. | TRANSPORTO | | (3 424,82) | (2 852,18) |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | (1 289,70) | (920,88) |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | (11 806,26) | (37 280,64) |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | (93 678,66) | (70 357,99) |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | (438,00) | (898,80) |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | (11 767,21) | (12 370,14) |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 43 010,02 | 21 635,43 |
| 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 | | (0,28) | (0,08) |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 43 009,74 | 21 635,35 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 43 009,74 | 21 635,35 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

 Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

 (parašas)

 Ilona Veronika
 Klimantavičienė
 (vardas ir pavardė)

 KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Rūta Balsytė
 (vardas ir pavardė)

| DETALŪS METADUOMENYS | |
|---|--|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | ATASKAITA _ Kauno Kartų Namai _ Finansinių ataskaitų rinkinys 2022 09 30 |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2022-11-09 Nr. 22-2969 |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris | 2022-11-14 Nr. G-140 |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Rūta Balsytė Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2022-11-09 08:22 |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Ilona Veronika Klimantavičienė Padalinys M-34 _ Kauno kartų namai vadovas |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2022-11-09 02:13 |
| 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 | 2022-11-14 ra _ Registratorius M-34 Kauno kartų namai |
