

KAUNO MENININKŲ NAMŲ

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno menininkų namai, 188204249, Putvinskio g. 56, 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.kmn.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.kmn.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 rugsėjo 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 lapas)

Direktorė _____ Simona Savickaitė

KBĮBA apskaitos grupės vadovas _____ Rūta Balsytė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Dovilė Sačkova, tel.8 633 54781, e-paštas
dovile.suliokaite@kba.lt

Elektroninio dokumento nuorašas

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

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

188204249, V.Putvinskio g. 56, 44211 Kaunas

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

Kauno menininkų namai

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 24 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		285 582,91	290 466,37
I.	Nematerialusis turtas		1 041,55	1 416,58
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 041,55	1 416,58
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		282 837,00	287 345,43
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		1 063,44	1 430,52
II.6.	Transporto priemonės		499,85	1 999,88
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 273,71	5 915,03
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		278 000,00	278 000,00
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		1 704,36	1 704,36
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		165 080,25	35 608,05
I.	Atsargos		570,86	470,67
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		107,94	7,75
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		462,92	462,92
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

Elektroninio dokumento nuorašas

II.	Išankstiniai apmokėjimai		2 748,32	2 824,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		61 786,76	26 832,81
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		865,00	905,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		59 312,07	24 651,22
III.6.	Kitos gautinos sumos		1 609,69	1 276,59
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		99 974,31	5 480,02
	IŠ VISO TURTO:		450 663,16	326 074,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		83 888,42	54 295,27
I.	Iš valstybės biudžeto		26 816,64	138,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		46 604,64	50 596,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		10 467,14	3 559,67
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116 444,27	26 578,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1 704,36	1 704,36
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		1 704,36	1 704,36
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		114 739,91	24 873,70
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3 065,96	3 065,96
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		73 098,43	2 637,54
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25 219,24	8,28
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		11 356,28	17 161,92
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 000,00	2 000,00
F.	GRYNASIS TURTAS		250 330,47	245 201,09
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		241 160,31	241 160,31
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		241 160,31	241 160,31
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 170,16	4 040,78
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 129,38	132,41
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 040,78	3 908,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		450 663,16	326 074,42

Direktorė

(parašas)

Simona Savickaitė

(vardas ir pavardė)

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

KBĮBA grupės vadovė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno menininkų namai

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188204249, V.Putvinskio g. 56, 44211 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 24 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		600 390,91	380 008,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		592 445,91	369 448,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		36 334,41	27 955,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		357 045,97	341 181,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			165,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		199 065,53	146,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 945,00	10 560,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 945,00	10 560,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		(595 261,40)	(376 881,36)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(199 904,33)	(148 409,16)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(4 883,46)	(4 613,36)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(9 300,30)	(8 515,72)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2 458,94)	(399,58)
V.	TRANSPORTO		(6 121,39)	(7 314,28)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(785,00)	(447,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(558,97)	(19 905,29)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(250,00)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(11 768,23)	(11 027,37)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(365,00)
XI.	NUOMOS		(95 451,76)	(12 666,96)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(256 904,02)	(159 153,17)
XIV.	KITOS		(6 875,00)	(4 064,47)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5 129,51	3 127,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			200,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			200,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,13)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5 129,38	3 327,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5 129,38	3 327,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Simona Savickaitė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	1
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno menininkų namai_Finansinės ataskaitos III Ketv
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-24 Nr. 22-3042
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	<p>Pasirašymas: Padalinys M-30_ Kauno menininkų namai-vadovas Simona Savickaitė 2023-10-24;</p> <p>Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-10-24;</p> <p>Vizavimas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Dovilė Sačkova 2023-10-24</p>
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.