

KAUNO SPORTO MOKYKLA „GAJA“

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno sporto mokykla „Gaja“, kodas 304184262, Partizanų g. 180, 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.info@smgaja.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.info@smgaja.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“ 2 priedas (2 lapai)

Įstaigos vadovas

Žilvinas Galimovas

KBĮBA apskaitos grupės

vadovo pavaduotoja

Ramunė Martinaitienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Valerija Burneikienė, tel. Nr. 8 630 12545, el.paštas
valerija.burneikiene@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)

304184262, Partizanų g. 180, Kaunas

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

Kauno sporto mokykla "Gaja"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2023_II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 524 606,17	1 627 077,99
I.	Nematerialusis turtas			485,93
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			485,93
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 492 832,14	1 594 818,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		918 270,85	932 034,37
II.3	Infrastruktūros statiniai		10 715,70	11 037,18
II.4	Kiti statiniai		367 244,11	477 417,97
II.5	Mašinos ir įrenginiai		89 142,48	66 827,58
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			41,93
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		107 459,00	107 459,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		31 774,03	31 774,03
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		501 051,02	258 964,67
I.	Atsargos		53,48	1,40
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		53,48	1,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

Elektroninio dokumento nuorašas

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		483,84	168,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		494 846,51	252 260,83
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		7 328,13	8 609,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		487 518,38	243 650,87
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 667,19	6 534,42
	IŠ VISO TURTO:		2 025 657,19	1 886 042,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 493 825,31	1 596 226,14
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 378 420,32	1 477 263,97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		104 608,45	106 566,13
IV.	Iš kitų šaltinių		10 796,54	12 396,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		497 537,54	277 072,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		31 774,03	31 774,03
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		31 774,03	31 774,03
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		465 763,51	245 298,24
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		32 829,96	12 202,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		119 610,25	68,84
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		308 238,46	227 518,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 084,84	5 509,03
F.	GRYNASIS TURTAS		34 294,34	12 744,25
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		34 294,34	12 744,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21 550,09	6 618,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12 744,25	6 126,08
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 025 657,19	1 886 042,66

Direktorius

Žilvinas Galimovas

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ "KBĮBA" grupės vadovo pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ramunė Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno sporto mokykla "Gaja"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304184262, Partizanų g. 180, Kaunas

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

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

2023 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2023_II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 434 308,76	1 254 578,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 335 641,90	1 180 947,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4 988,82	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 327 095,90	1 176 513,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 957,68	1 957,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 599,50	2 475,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		98 666,86	73 631,37
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		98 666,86	73 631,37
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(1 417 510,67)	(1 251 502,31)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(910 113,67)	(861 013,11)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(139 833,92)	(129 100,60)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(71 101,99)	(73 097,88)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(6 822,71)	(2 711,00)
V.	TRANSPORTO		(38 422,90)	(33 352,03)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 084,45)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2 399,55)	(1 585,34)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(804,32)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(55 499,69)	(27 810,30)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(365,00)
XI.	NUOMOS		(50 498,20)	(37 060,83)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(139 929,27)	(85 406,22)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16 798,09	3 076,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 752,00	2 294,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 752,00	2 294,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(16,26)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		21 550,09	5 354,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		21 550,09	5 354,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Žilvinas Galimovas

(vardas ir pavardė)

BĮ "KBĮBA" grupės vadovo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Apskaitos specialistė Valerija Burneikienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno sporto mokykla "Gaja"_Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-02 Nr. 22-2400
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-01_ Kauno sporto mokykla "Gaja"-vadovas Žilvinas Galimovas 2023-08-02; Pasirašymas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Ramunė Martinaitienė 2023-08-02; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Valerija Burneikienė 2023-08-01
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.