

VŠĮ PANEMUNĖS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2024 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

VŠĮ Kauno Panemunės socialinės globos namai įm. kodas 304447941 (toliau – įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunoseneliai.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunoseneliai.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 2024 metų rugsėjo mėn. 30 d. 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.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo pastebėtas 119,40 Eur neatitikimas tarp ilgalaikio turto priskaičiuoto nusidėvėjimo turto kortelėje ir didžiosios knygos duomenyse, pataisymas buvo atliktas per DK 9220002 s-tą (Praėjusių laikotarpių sąnaudų koregavimo įtaka) ³.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo³.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)
3. 6-ojo VSAFAS 6-ojo VSAFAS „Aiškinamasis raštas“ 4 priedas (1 lapas)
4. 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas (2 lapai)
5. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas(3 lapai)
6. 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas (3 lapai)
7. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas (1 lapas)

Direktorė _____Silvija Gružauskienė

KB|BA Apskaitos grupės vadovo pavaduotoja _____Ramunė Martinaitienė

**(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo
lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)**

304447941, Kurtinių g. 1D, LT-45431 Kaunas Kauno Panemunės socialinės globos namai, VšĮ
(kodas, pavadinimas, adresas)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(13,12)	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	(13,12)	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	(13,12)	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

304447941, Kurtinių g. 1D, LT-45431 Kaunas Kauno Panemunės socialinės globos namai, VšĮ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14 342,98						14 342,98
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		119 303,15						119 303,15
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		111 111,50						111 111,50
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		8 191,65						8 191,65
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		(117 834,88)						(117 834,88)
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		(117 834,88)						(117 834,88)
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		15 811,25						15 811,25
7.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								

8.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimas (iki perdavimo)							
9.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							
11.1	Parduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.3	Sunaudota veikloje							
11.4	Kiti nurašymai							
12.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13.	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai							
14.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)							
15.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		15 811,25					15 811,25
16.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		14 342,98					14 342,98

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Direktorė	Silvija Gružauskienė	
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)	(vardas ir pavardė)	(parašas)

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

304447941, Kurtinių g. 1D, LT-45431 Kaunas Kauno Panemunės socialinės globos namai, VšĮ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14 342,98						14 342,98
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		119 303,15						119 303,15
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		111 111,50						111 111,50
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		8 191,65						8 191,65
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		(117 834,88)						(117 834,88)
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		(117 834,88)						(117 834,88)
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		15 811,25						15 811,25
7.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								

8.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimas (iki perdavimo)							
9.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							
11.1	Parduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.3	Sunaudota veikloje							
11.4	Kiti nurašymai							
12.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13.	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai							
14.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)							
15.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		15 811,25					15 811,25
16.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		14 342,98					14 342,98

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Direktorė

Silvija Gružauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

Kauno Panemunės socialinės globos namai, VšĮ

(organizacijos pavadinimas)

304447941, Kurtinių g. 1D, LT-45431 Kaunas

(organizacijos kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

PAGAL 2024 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

2024 m. rugsėjo 30 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				13 936,66		12542,40	2215,00	28 694,06
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				5194,36		25428,05	0,00	30 622,41
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose)				5194,36		25428,05		30 622,41
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								-
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias								-
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių								-
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį								-
3.1.	parduoto								-
3.2.	perduoto								-
3.3.	nurašyto								-
4.	Pergrupavimai (+ / -)				575,00		-575,00	-2215,00	(2 215,00)
5.	Kiti pokyčiai								-
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)				19706,02		37395,45	0	57 101,47
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba				8760,5		8792,81		17 553,31
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-9533,91		-9495,54	X	(19 029,45)

8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	-
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				-3580,17		-3435,89	X	(7 016,06)
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	-
10.1	perduoto							X	-
10.2	perduoto							X	-
10.3	nurašyto							X	-
11.	Pergrupavimai (+ / -)						119,4	X	119,40
12.	Kiti pokyčiai								-
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)				-13114,08		-12812,03	X	(25 926,11)
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								-
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								-
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								-
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								-
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo								-
18.1	perduoto								-
18.2	perduoto								-
18.3	nurašyto								-
19.	Pergrupavimai (+ / -)								-
20.	Kiti pokyčiai								-
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								-
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)				6 591,94		24583,42		31 175,36
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos								-
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								-
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								-
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								-
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								-
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								-

23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)				4 402,75		3046,86	2215,00	9 664,61
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo)								-
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								-
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								-
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								-
23.5	laikinaai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								-
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								-

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Direktorė	Silvija Gružauskienė	
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)	(vardas ir pavardė)	(parašas)
BĮ"Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovo pavaduotoja	Ramunė Martinaitienė	
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)	(vardas ir pavardė)	(parašas)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

Kauno Panemunės socialinės globos namai, VšĮ

(organizacijos pavadinimas)

304447941, Kurtinių g. 1D, LT-45431 Kaunas

(organizacijos kodas, adresas)

**INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

PAGAL 2024 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2024 m. rugsėjo 30 d. _____ Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		315,81							315,81
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		393,86							393,86
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		393,86							393,86
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									-
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį									-
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		(79,86)							(79,86)
3.1.	parduoto									-
3.2.	perduoto									-
3.3.	nurašyto		(79,86)							(79,86)
4.	Pergrupavimai (+ / -)									-
5.	Kiti pokyčiai									-
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		629,81							629,81

6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		235,95						235,95
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	(197,76)		X		X	X	(197,76)
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	-
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	(249,45)		X		X	X	(249,45)
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	-79,86		X		X	X	(79,86)
10.1.	parduoto	X			X		X	X	-
10.2.	perduoto	X			X		X	X	-
10.3.	nurašyto	X	-79,86		X		X	X	(79,86)
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X	-
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X	-
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	(367,35)		X		X	X	(367,35)
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								-
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								-
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								-
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								-
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								-
18.1.	parduoto								-
18.2.	perduoto								-
18.3.	nurašyto								-
19.	Pergrupavimai (+ / -)								-
20.	Kiti pokyčiai								-
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								-

22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)		262,46							242,46
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)		118,05							118,05
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									-
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									-

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Direktorė	Silvija Gružauskienė	
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)	(vardas ir pavardė)	(parašas)
BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovo pavaduotoja	Ramunė Martinaitienė	
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo pareigų pavadinimas)	(vardas ir pavardė)	(parašas)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

304447941, Kurtinių g. 1D, LT-45431 Kaunas Kauno Panemunės socialinės globos namai, VšĮ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	938,41	256 709,77					(256 991,32)			29 873,21	30 530,07
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	315,90		34 481,81				(34 763,36)				34,35
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	622,51	256 709,77	(34 481,81)				(222 227,96)			29 873,21	30 495,72
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 968,60	171 351,53					(172 480,39)			22 625,22	23 464,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	863,68						(23,94)				839,74
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 104,92	171 351,53					(172 456,45)			22 625,22	22 625,22
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	7 194,61	28 855,57		8 191,65			(35 082,28)			(441,38)	8 718,17
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 641,43		20 144,88	8 191,65			(29 433,80)				3 102,78
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 553,18	28 855,57	(20 144,88)				(5 648,48)				5 615,39
5.	Iš viso finansavimo sumų	10 101,62	404 397,07		8 191,65			(464 553,99)			52 057,05	62 713,20

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

304447941, Kurtinių g. 1D, LT-45431 Kaunas

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

Kauno Panemunės socialinės globos namai, VŠĮ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. spalio 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		31 437,82	9 782,66
I.	Nematerialusis turtas		262,46	118,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		262,46	118,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		31 175,36	9 664,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 591,94	4 402,75
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		24 583,42	3 046,86
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			2 215,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		619 258,45	394 485,82
I.	Atsargos		15 811,25	14 342,98
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15 811,25	14 342,98
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		2 882,10	738,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos		136 056,67	50 797,17
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		53 843,96	1 786,91
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		58 979,63	47 905,34
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23 138,07	

III.6	Kitos gautinos sumos		95,01	1 104,92
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		464 508,43	328 607,06
	IŠ VISO TURTO:		650 696,27	404 268,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS		62 713,20	10 101,62
I.	Iš valstybės biudžeto		30 530,07	938,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		23 464,96	1 968,60
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8 718,17	7 194,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		244 826,43	147 406,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14 424,84	14 424,84
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		14 424,84	14 424,84
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		230 401,59	132 981,26
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			63,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			63,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		28 308,70	18 372,76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		86 936,52	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		89 939,49	98 533,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		25 216,88	16 011,61
F.	GRYNASIS TURTAS		343 156,64	246 760,76
I.	Dalininkų kapitalas		162 900,00	162 900,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		180 256,64	83 860,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		96 395,88	122 674,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		83 860,76	(38 813,45)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		650 696,27	404 268,48

Direktorė

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

(parašas)

Silvija Gružauskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ"Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovo pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

(vardas ir pavardė)

Kauno Panemunės socialinės globos namai, VšĮ

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304447941, Kurtinių g. 1D, LT-45431 Kaunas

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. spalio 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 241 429,55	1 107 425,64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		487 692,06	410 889,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		257 372,24	216 390,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		195 237,54	155 076,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		35 082,28	39 421,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		753 737,49	696 536,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		753 737,49	696 536,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 145 139,95)	(1 013 529,98)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(894 966,86)	(752 343,93)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(7 265,51)	(5 686,21)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(54 071,27)	(62 422,50)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(22 412,79)	(13 364,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 072,00)	(1 009,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(15 248,24)	(11 157,92)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(187,39)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(111 462,78)	(137 449,45)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(2 948,35)	(3 179,60)
XI.	NUOMOS		(87,12)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(34 254,85)	(26 817,37)
XIV.	KITOS		(162,79)	(100,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		96 289,60	93 895,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(13,12)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		119,40	

G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		96 395,88	93 895,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		96 395,88	93 895,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Silvija Gružauskienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovo
pavadootoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Ramunė Martinaitienė

(vardas ir pavardė)