

Kauno Montesori mokykla-darželis "Žiburėlis"

2024 M. I-II KETVIRČIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024-06-30 Nr.

Kaunas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-iojo standarto patvirtinimo“ aktualia redakcija, Kauno Montesori mokykla-darželis "Žiburėlis" 2024 m. I-II ketvirčių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

- 2024 m. I-II ketvirčių finansinės būklės ataskaita;
- 2024 m. I-II ketvirčių veiklos rezultatų ataskaita;
- 2024 m. I-II ketvirčių sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Direktorės pav. ūkio reikalams

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Snieguolė Šiupšinskaitė

Vardas ir pavardė

BĮ „Kauno
biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“

grupės vadovė

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Jurgita Jurkšienė

Vardas ir pavardė

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

191846114, Verkių g. 36, 44484 Kaunas

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

Kauno Montesori mokykla-darželis "Žiburėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 16 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		694 853,77	665 242,32
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		685 667,75	656 056,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		603 317,77	613 601,53
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		179,94	188,76
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32 604,92	33 252,43
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 236,96	9 013,58
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		39 328,16	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 186,02	9 186,02
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		415 431,60	184 958,03
I.	Atsargos		1 552,62	2 337,50
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 552,62	2 337,50
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		781,07	1 486,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		412 937,20	178 734,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			2 298,35
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		9 058,48	8 407,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		403 878,72	168 029,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		160,71	2 400,02
	IŠ VISO TURTO:		1 110 285,37	850 200,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS		678 612,78	653 496,63
I.	Iš valstybės biudžeto		23 688,81	25 661,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		653 548,55	623 001,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		418,95	1 633,97
IV.	Iš kitų šaltinių		956,47	3 199,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		401 395,21	179 097,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 186,02	9 186,02
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 186,02	9 186,02
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		392 209,19	169 911,59
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		9 562,94	6 800,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		179 958,31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		202 395,68	162 249,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		292,26	861,25
F.	GRYNASIS TURTAS		30 277,38	17 606,11
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		30 277,38	17 606,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12 671,27	8 060,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17 606,11	9 545,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 110 285,37	850 200,35

Direktorės pavaduotoja ūkio reikalams

Snieguolė Šiupšinskaitė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ „Kauno BĮBA“ grupės vadovė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurgita Jurkšienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 16 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		870 614,52	769 905,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		821 450,87	727 835,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		325 050,58	325 995,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		491 124,41	396 953,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 215,02	2 373,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 060,86	2 514,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		49 163,65	42 069,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49 163,65	42 069,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(859 271,86)	(768 650,90)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(736 060,80)	(639 738,60)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(17 714,71)	(25 686,31)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(20 878,78)	(23 279,18)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			(88,00)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 166,90)	(1 131,60)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(8 037,32)	(6 057,90)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(134,94)	(322,21)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(67 782,55)	(65 982,57)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(300,00)
XI.	NUOMOS		(364,04)	(91,53)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(7 131,82)	(5 973,00)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 342,66	1 254,38
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 328,61	1 644,09
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 328,61	1 644,09
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,10)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12 671,27	2 898,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12 671,27	2 898,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorės pavaduotoja ūkio reikalams
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

 (parašas)

 Snieguolė Šiupšinskaitė
 (vardas ir pavardė)

 BĮ „Kauno BĮBA" grupės vadovė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Jurgita Jurkšienė
 (vardas ir pavardė)

**KAUNO MONTESORI MOKYKLA - DARŽELIS „ŽIBURĖLIS“
2024 M. BIRŽELIO MĖN 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno Montesori mokykla-darželis „Žiburėlis“, 1911846114, Verkių g. 36, 44484 Kaunas
(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.mokyklaziburelis.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.mokyklaziburelis.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 m. 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)

Ištaigos vadovo pavaduotoja ūkio reikalams _____ Snieguolė Šiupšinskaitė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ grupės vadovė _____ Jurgita Jurkšienė

Parengė: BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ apskaitos specialistė Daiva Kurklietienė, tel. Nr. +370 638 03569,
el. paštas daiva.kurklietiene@kba.lt

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"_finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-16 Nr. 22-3725
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Jurkšienė Grupės vadovė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-16 13:17
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-16 13:17
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-20 18:37 - 2028-04-18 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Snieguolė Šiupšinskaitė darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-16 15:22
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-16 15:23
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-06-10 17:48 - 2028-06-08 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita (be valiutos) 2024m. II ketv. Žiburėlis.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos) 2024m. II ketv. ŽIBURĖLIS.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno Montessori mokykla-darželis Žiburėlis_Aiškinamasis raštas 2024m I-II ketv..docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-07-16)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-07-16 nuorašą suformavo Snieguolė Šiupšinskaitė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-