

**Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"**

**2024 M. I-III KETVIRČIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

2024-09-30 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“ aktuali redakcija, Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis" 2024 m. I-III ketvirčių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2024 m. I-III ketvirčių finansinės būklės ataskaita;
2. 2024 m. I-III ketvirčių veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2024 m. I-III ketvirčių sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Direktorė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Parašas

Asta Gaižutienė  
Vardas ir pavardė

BJ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“  
Ikimokyklinių įstaigų apskaitos grupės vadovė

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BJ „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 Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

**PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. spalio 18 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		688 904,91	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		679 718,89	656 056,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		598 175,89	613 601,53
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		175,53	188,76
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30 115,10	33 252,43
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 924,21	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		252 210,72	184 958,03
I.	Atsargos		3 292,99	2 337,50
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 292,99	2 337,50
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2 025,79	1 486,01

III.	Per vienus metus gautinos sumos		243 993,93	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,		11 538,41	8 407,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		232 455,52	168 029,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 898,01	2 400,02
	IŠ VISO TURTO:		941 115,63	850 200,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS		674 364,89	653 496,63
I.	Iš valstybės biudžeto		24 110,75	25 661,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		646 730,38	623 001,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			1 633,97
IV.	Iš kitų šaltinių		3 523,76	3 199,73
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		239 761,16	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		230 575,14	169 911,59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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		16 030,93	6 800,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		98 957,14	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		114 439,45	162 249,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 147,62	861,25
F.	GRYNASIS TURTAS		26 989,58	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		26 989,58	17 606,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9 383,47	8 060,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17 606,11	9 545,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		941 115,63	850 200,35

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

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Asta Gaižutienė  
 (vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"  
ikimokyklinių ugdymo įstaigų apskaitos grupės  
vadovė

\_\_\_\_\_  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

Jurgita Jurkšienė  
\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191846114, Verkių g. 36, 44484 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

**PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. spalio 18 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 047 277,91	916 644,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		980 911,36	859 109,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		362 420,78	369 538,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		612 678,57	482 465,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 633,97	3 559,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 178,04	3 546,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		66 366,55	57 534,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		66 366,55	57 534,97
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 039 670,65)	(912 979,71)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(863 190,58)	(741 853,25)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(26 263,57)	(38 944,97)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(25 869,45)	(27 729,50)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			(88,00)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 124,90)	(1 131,60)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(18 085,85)	(8 050,67)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(134,94)	(322,21)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(93 040,31)	(85 874,83)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(300,00)
XI.	NUOMOS		(364,04)	(91,53)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(10 597,01)	(8 593,15)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 607,26	3 664,91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 776,21	2 493,09
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 776,21	2 493,09
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,10)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			



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

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

**1. BENDROJI DALIS**

---

Kauno Montessori 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 rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje [www.mokyklaziburelis.lt](http://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 rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje [www.mokyklaziburelis.lt](http://www.mokyklaziburelis.lt).

**3. PASTABOS**

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. nebuvo.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta.

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

PRIDEDAMA:



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

Įstaigos vadovė

\_\_\_\_\_

Asta Gaižutienė

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"  
ikimokyklinių ugdymo įstaigų  
apskaitos 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](mailto:daiva.kurklietiene@kba.lt)

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	ATASKAITOS_Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"_finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m III ketv.
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-10-22 Nr. 22-4713
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Jurgita Jurkšienė Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos grupės vadovė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-10-22 12:19
<b>Parašo formatas</b>	Ilgalaikio galiojimo (XAdeS-XL)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-10-22 12:19
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-04-20 18:37 - 2028-04-18 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Asta Gaižutienė vadovas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-10-22 13:16
<b>Parašo formatas</b>	Ilgalaikio galiojimo (XAdeS-XL)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-10-22 13:16
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2024-05-04 14:50 - 2029-05-03 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	3
<b>Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinės būklės ataskaita (be valiutos) 2024m. III ketv. Žiburėlis.pdf
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos) 2024m. III ketv. Žiburėlis.pdf
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	ATASKAITOS_Kauno Montessori mokykla-darželis Žiburėlis_Aiškinamasis raštas 2024m I-III ketv..pdf
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20241017.2
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-08)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-11-08 nuorašą suformavo Asta Gaižutienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-