

**KAUNO MONTESORI MOKYKLA - DARŽELIS „ŽIBURĖLIS“
2023 M. KOVO MĖN 31 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 2022 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 2022 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 2023 m. kovo mėn. 31 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 _____ Asta Gaižutienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovė _____ Jurgita Jurkšienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Daiva Kurklietienė, tel. Nr. 8 638 03569,
el.paštas daiva.kurklietiene@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)

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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. balandžio 27 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		653 216,37	666 072,51
I.	Nematerialusis turtas		7,84	16,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		7,84	16,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		650 623,02	663 471,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		600 363,81	607 674,12
II.3	Infrastruktūros statiniai		213,60	221,88
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41 601,20	45 853,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 444,41	9 721,99
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2 585,51	2 585,51
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		277 282,86	159 399,71
I.	Atsargos		1 581,87	1 450,24
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 581,87	1 450,24
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		1 314,90	1 729,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		272 920,37	154 624,11
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			2 335,20
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		9 575,28	7 758,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		263 345,09	144 530,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 465,72	1 595,49
	IŠ VISO TURTO:		930 499,23	825 472,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		647 705,25	663 306,58
I.	Iš valstybės biudžeto		28 589,72	33 055,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		612 636,57	622 228,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4 049,14	5 235,73
IV.	Iš kitų šaltinių		2 429,82	2 787,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		270 979,41	152 619,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 585,51	2 585,51
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2 585,51	2 585,51
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		268 393,90	150 034,44
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		23 867,58	9 670,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		79 672,40	20,71
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		163 572,39	139 196,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 281,53	1 147,17
F.	GRYNASIS TURTAS		11 814,57	9 545,69
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11 814,57	9 545,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 268,88	3 758,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 545,69	5 787,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		930 499,23	825 472,22

Direktorė

Asta Gaižutienė

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurgita Jurkšienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno Montesori 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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
 2023 m. balandžio 27 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		349 136,67	294 286,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		327 401,49	278 021,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		145 301,92	108 411,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		179 426,73	164 930,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 186,59	4 272,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 486,25	406,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21 735,18	16 264,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21 735,18	16 264,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(348 511,84)	(288 563,96)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(276 327,55)	(238 720,41)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(12 856,14)	(5 694,02)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(15 712,59)	(13 511,07)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(650,60)	(291,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(5 680,71)	(396,92)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(34 834,95)	(26 729,05)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 449,30)	(3 221,49)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		624,83	5 722,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 644,09	770,65
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 644,09	770,65
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,04)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 268,88	6 492,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 268,88	6 492,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Asta Gaižutienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Jurkšienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"_Finansinių ataskaitų rinkinys su aiškinamuoju raštu už 2023 I ketvirtį
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-05-02 Nr. 22-1681
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-176_ Kauno Montessori darželis-mokykla Žiburėlis-vadovas Asta Gaižutienė 2023-05-02; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Jurgita Jurkšienė 2023-04-28; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Daiva Kurklietienė 2023-04-27
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.