

**KAUNO MONTESORI MOKYKLA - DARŽELIS „ŽIBURĖLIS“  
2023 M. BIRŽELIO 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 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte<sup>1</sup>, 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 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte<sup>2</sup>, 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<sup>3</sup> priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2023 m. birželio mėn. 30 d. nebuvo<sup>3</sup>.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta<sup>3</sup>.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo<sup>3</sup>.

---

<sup>1</sup> Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

<sup>2</sup> Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

<sup>3</sup> 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)

Laikinai einantis įstaigos vadovo pareigas \_\_\_\_\_ Snieguolė Šiupšinskaitė

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 20 d. Nr. II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		644 288,45	666 072,51
I.	Nematerialusis turtas			16,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			16,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		641 702,94	663 471,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		593 053,50	607 674,12
II.3	Infrastruktūros statiniai		205,32	221,88
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41 277,29	45 853,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 166,83	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		344 859,59	159 399,71
I.	Atsargos		845,68	1 450,24
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		845,68	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		915,05	1 729,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		342 636,04	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		8 887,25	7 758,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		333 748,79	144 530,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		462,82	1 595,49
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		989 148,04	825 472,22
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		637 502,60	663 306,58
I.	Iš valstybės biudžeto		24 068,15	33 055,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		608 417,27	622 228,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 862,55	5 235,73
IV.	Iš kitų šaltinių		2 154,63	2 787,08
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		339 201,38	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		336 615,87	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		8 689,94	9 670,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		145 270,46	20,71
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		181 959,22	139 196,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		696,25	1 147,17
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		12 444,06	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		12 444,06	9 545,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 898,37	3 758,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 545,69	5 787,48
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		989 148,04	825 472,22

Direktorius pav. ūkiui

\_\_\_\_\_ Snieguolė Šiupšinskaitė

## 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. liepos 20 d. Nr. II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		769 905,28	646 320,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		727 835,99	613 361,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		325 995,52	279 258,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		396 953,16	327 835,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 373,18	4 272,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 514,13	1 994,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42 069,29	32 959,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42 069,29	32 959,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(768 650,90)	(639 079,58)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(639 738,60)	(538 939,16)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(25 686,31)	(12 417,28)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(23 279,18)	(22 608,24)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(88,00)	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 131,60)	(1 195,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(6 057,90)	(1 660,42)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(322,21)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(65 982,57)	(54 500,52)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(300,00)	(400,00)
XI.	NUOMOS		(91,53)	(108,88)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(5 973,00)	(7 250,08)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 254,38	7 241,32
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 644,09	1 493,37
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 644,09	1 493,37
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			



<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	ATASKAITA_Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"_Finansinių ataskaitų rinkinys su aiškinamuoju raštu už 2023 II ketvirtį
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-07-20 Nr. 22-2295
<b>Adresatas</b>	-
<b>Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data</b>	Pasirašymas: Padalinys M-176_ Kauno Montessori darželis-mokykla Žiburėlis-darbuotojas Snieguolė Šiupšinskaitė 2023-07-20; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Jurgita Jurkšienė 2023-07-20; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Daiva Kurklietienė 2023-07-20
<b>Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius</b>	0
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.