

**KAUNO MONTESORI MOKYKLA - DARŽELIS „ŽIBURĖLIS“
2023 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 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. rugsėjo 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)

Direktorė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 25 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		666 198,44	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		663 612,93	663 471,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		585 743,19	607 674,12
II.3	Infrastruktūros statiniai		197,04	221,88
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		36 614,84	45 853,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 889,21	9 721,99
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		35 168,65	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2 585,51	2 585,51
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		216 391,53	159 399,71
I.	Atsargos		2 385,97	1 450,24
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 385,97	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		2 053,29	1 729,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		209 712,96	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		10 396,90	7 758,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		199 316,06	144 530,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 239,31	1 595,49
	IŠ VISO TURTO:		882 589,97	825 472,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		627 225,75	663 306,58
I.	Iš valstybės biudžeto		23 775,31	33 055,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		598 129,79	622 228,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 675,98	5 235,73
IV.	Iš kitų šaltinių		3 644,67	2 787,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		239 660,63	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		237 075,12	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		47 845,39	9 670,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		80 064,32	20,71
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		107 814,82	139 196,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 350,59	1 147,17
F.	GRYNASIS TURTAS		15 703,59	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		15 703,59	9 545,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 157,90	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:		882 589,97	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 25 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		916 644,62	778 227,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		859 109,65	732 005,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		369 538,39	321 871,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		482 465,02	402 108,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 559,75	4 272,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 546,49	3 751,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		57 534,97	46 222,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		57 534,97	46 222,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(912 979,71)	(774 963,26)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(741 853,25)	(633 184,34)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(38 944,97)	(23 519,11)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(27 729,50)	(26 723,73)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(88,00)	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 131,60)	(1 345,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(8 050,67)	(3 728,37)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(322,21)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(85 874,83)	(76 149,74)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(300,00)	(400,00)
XI.	NUOMOS		(91,53)	(136,99)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(8 593,15)	(9 775,98)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 664,91	3 263,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 493,09	1 887,05
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 493,09	1 887,05
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,10)	(0,58)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6 157,90	5 150,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6 157,90	5 150,31
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 III ketvirtį
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-26 Nr. 22-3090
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 2023-10-26; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Jurgita Jurkšienė 2023-10-25; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Daiva Kurklietienė 2023-10-25
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.