

Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"

2025 M. I-III KETVIRČIO (-ų) TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2025-10-29 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 Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis" 2025 m. I-III ketvirčio (-ų) tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2025 m. I-III ketvirčio (-ų) finansinės būklės ataskaita;
2. 2025 m. I-III ketvirčio (-ų) veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2025 m. I-III ketvirčio (-ų) sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Direktorė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Asta Gaižutienė

Vardas ir pavardė

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 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. spalio 29 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		703 956,16	688 764,67
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		695 225,94	679 162,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		577 608,37	593 034,01
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		157,89	171,12
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30 629,64	32 294,67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		18 586,56	14 334,29
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			

II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		68 243,48	39 328,16
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		8 730,22	9 602,42
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		290 957,65	212 900,15
I.	Atsargos		2 079,88	7 545,59
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 079,88	7 545,59
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		254,98	1 456,21
III.	Per vienus metus gautinos sumos		286 371,82	199 467,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			2 642,40
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		11 989,31	9 307,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		274 382,51	187 518,18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 250,97	4 430,74
	IŠ VISO TURTO:		994 913,81	901 664,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS		693 106,77	679 438,19
I.	Iš valstybės biudžeto		19 811,23	27 351,90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		670 363,22	646 589,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		88,80	2 298,37
IV.	Iš kitų šaltinių		2 843,52	3 198,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		270 216,57	194 784,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6 488,56	9 602,42
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6 488,56	9 602,42
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		263 728,01	185 181,81
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		16 235,83	12 234,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		117 435,39	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		129 139,52	172 052,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		917,27	894,89
F.	GRYNASIS TURTAS		31 590,47	27 442,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		31 590,47	27 442,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 148,07	9 836,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		27 442,40	17 606,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		994 913,81	901 664,82

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	Asta Gaižutienė (vardas ir pavardė)
BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	Jurgita Jurkšienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2025 m. spalio 29 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 203 875,69	1 047 277,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 132 931,14	980 911,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		528 933,76	362 420,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		598 112,69	612 678,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 517,79	1 633,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		366,90	4 178,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		70 944,55	66 366,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		70 944,55	66 366,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 201 141,66)	(1 039 670,65)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(1 018 763,39)	(863 190,58)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(26 216,53)	(26 263,57)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(30 781,05)	(25 869,45)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(1 935,54)	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(750,45)	(2 124,90)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(7 701,91)	(18 085,85)

VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			(134,94)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(104 127,47)	(93 040,31)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(24,05)	
XI.	NUOMOS		(263,43)	(364,04)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(10 577,84)	(10 597,01)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 734,03	7 607,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 426,28	1 776,21
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 426,28	1 776,21
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(12,24)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4 148,07	9 383,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 148,07	9 383,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo
įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Asta Gaižutienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė
apskaita" apskaitos grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Jurkšienė

(vardas ir pavardė)

**KAUNO MONTESORI MOKYKLA - DARŽELIS „ŽIBURĖLIS“
2025 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 2024 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 2024 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 2025 m. rugsėjo mėn. 30 d. 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.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį atlikta³ - Vadovaujantis 12 –ojo VSAFAS 86 punktu ilgalaikio materialiojo turto vienetai, neatitinkantys 12 VSAFAS nustatytų ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijų, buvo pergrupuoti į ūkinį inventorių. Ilgalaikio turto balansinė vertė sumažėjo 20 927,33 Eur³.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo³.

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

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų

buhalterinė apskaita“ grupės vadovė

Jurgita Jurkšienė

Parengė: BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" ikimokyklinių ugdymo įstaigų apskaitos specialistė Daiva Kurkietienė, tel Nr. +370 638 03569, el.paštas daiva.kurkietiene@kba.lt

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Budžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS _ Kauno Montessori mokykla - darželis "Žiburėlis" _ finansinių ataskaitų rinkinys 2025 m. III ketvirtis
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-10-29 Nr. 22-3064
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 vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-10-29 15:19
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-10-29 15:19
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	SK ID Solutions EID-Q 2021E
Sertifikato galiojimo laikas	2025-10-18 15:46 - 2030-10-18 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Gaižutienė vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-10-29 16:51
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-10-29 16:51
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-05-04 14:50 - 2029-05-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita (be valiutos) 2025m. I-III ketv..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos) 2025m. I-III ketv..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS _Kauno Montessori mokykla-darželis Žiburėlis_Aiškinamasis raštas 2025m. I-III ketvirčio.docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20251024.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2025-10-30)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-10-30 nuorašą suformavo Asta Gaižutienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2025-10-30 Dokumentų valdymo sistema „Kontora“