

Kauno mokykla-darželis „Rūtėlė“

2024 M. I-III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024-10-29 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“ aktuali redakcija, Kauno mokyklos-darželio „RŪTELĖ“ 2024 m. I-III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

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

Direktorė
(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Aida Šimaitienė
Vardas ir pavardė

BĮ „Kauno biudžetinės įstaigos buhalterinė apskaita“
ikimokyklinių ugdymo įstaigų apskaitos

grupės vadovės pavaduotoja
(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Daiva Dagilė
Vardas ir pavardė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

191635156, Kalniečių g. 167, 50152 Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Kauno mokykla-darželis "Rūtėlė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. spalio 29 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		528 733,73	500 860,89
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		528 733,73	500 860,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		410 739,86	416 273,51
II.3	Infrastruktūros statiniai		44 432,89	45 388,60
II.4	Kiti statiniai		3 592,43	3 778,19
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27 918,33	27 995,24
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 288,91	7 425,35
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		33 761,31	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		185 847,56	130 802,50
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		711,93	558,09
III.	Per vienus metus gautinos sumos		172 849,18	114 528,20
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		6 177,65	1 588,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		165 970,61	112 939,50
III.6	Kitos gautinos sumos		700,92	

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 286,45	15 716,21
	IŠ VISO TURTO:		714 581,29	631 663,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS		527 044,09	516 635,19
I.	Iš valstybės biudžeto		23 603,86	24 168,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		485 865,23	473 838,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		17 575,00	18 628,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		180 466,31	113 073,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		180 466,31	113 073,94
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		6 605,62	8 756,03
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		19 815,01	3 601,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		99 012,79	106,89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		53 491,29	100 039,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 541,60	569,90
F.	GRYNASIS TURTAS		7 070,89	1 954,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 070,89	1 954,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 116,63	549,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 954,26	1 404,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		714 581,29	631 663,39

<u>Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	<u>(parašas)</u>	<u>Aida Šimaitienė</u> (vardas ir pavardė)
BĮ "Kauno biudžetinės įstaigos buhalterinė apskaita" ikimokyklinių ugdymo įstaigų grupės vadovės pavaduotoja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Daiva Dagilė</u> (vardas ir pavardė)

Kauno mokykla-darželis "Rūtėlė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191635156, Kalniečių g. 167, 50152 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. spalio 29 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		922 696,10	769 627,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		895 651,40	758 142,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		497 981,60	448 938,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		387 408,05	302 024,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			1 897,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10 261,75	5 281,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27 044,70	11 485,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 044,70	11 485,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(920 749,67)	(770 422,76)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(834 651,73)	(657 173,05)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(13 037,47)	(41 020,85)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(17 601,35)	(20 929,42)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			(346,30)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 612,00)	(206,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(9 553,46)	(10 668,21)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(20 515,03)	(17 034,37)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(800,00)	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(22 978,63)	(23 044,56)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 946,43	(795,00)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 170,49	1 881,42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 170,49	2 823,96
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			(942,54)
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,29)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5 116,63	1 086,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5 116,63	1 086,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Aida Šimaitienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinės įstaigos buhalterinė apskaita"
ikimokyklinių ugdymo įstaigų grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

KAUNO MOKYKLA – DARŽELIS RŪTELĖ

2024M. RUGSĖJO MĖN 30 D TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno mokykla – darželis „Rūtelė“, Kodas 191635156, Kalniečių g. 167, Kaunas, LT-50152

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.mokyklarutele.lt

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.mokyklarutele.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 2024 metų 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 neatlikta³.

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

Direktorė _____ Aida Šimaitienė

BĮ „Kauno biudžetinės įstaigos buhalterinė apskaita“

ikimokyklinių ugdymo įstaigų apskaitos

grupės vadovės pavaduotoja _____ Daiva Dagilė

Parengė: BĮ „Kauno biudžetinės įstaigos buhalterinė apskaita“

ikimokyklinių ugdymo įstaigų apskaitos specialistė

Reda Stankevičienė, tel +37065092378, reda.stankeviciene@kba.lt

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Budžetinė įstaiga Kauno budžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno mokykla-darželis "Rūtėlė"_Finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m. III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-04 Nr. 22-4828
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	Daiva Dagilė darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-10-31 13:18
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-10-31 13:18
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-01-16 13:02 - 2027-01-15 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aida Šimaitienė vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-04 13:50
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-11-04 13:50
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-30 12:52 - 2028-04-28 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aida Šimaitienė vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-01-21 09:39
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-01-21 09:39
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-30 12:52 - 2028-04-28 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita (be valiutos) III ketv..pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos) III ketv.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas 2024 m. III ketv..pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2025-01-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-01-21 nuorašą suformavo Aida Šimaitienė

Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-