

Kauno mokykla-darželis „Rūtelė“

2024 M. I-II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024-07-17 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 mokyklos-darželio „RŪTELĖ“ 2024 m. I-II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2024 m. I-II ketvirčio finansinės būklės ataskaita;
2. 2024 m. I-II ketvirčio veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2024 m. I-II 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“

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 ataskaitos

191635156, Kalniečių g. 167, 50152 Kaunas

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

Kauno mokykla-darželis "Rūtelė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 17 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		513 855,56	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		513 855,56	500 860,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		412 584,41	416 273,51
II.3	Infrastruktūros statiniai		44 751,46	45 388,60
II.4	Kiti statiniai		3 654,35	3 778,19
II.5	Mašinos ir įrenginiai		29 059,91	27 995,24
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 132,71	7 425,35
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		18 672,72	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		279 325,70	130 802,50
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		258,76	558,09
III.	Per vienus metus gautinos sumos		268 580,67	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, turtą, paslaugas		3 861,30	1 588,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		264 206,65	112 939,50
III.6	Kitos gautinos sumos		512,72	

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 486,27	15 716,21
	IŠ VISO TURTO:		793 181,26	631 663,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS		524 597,11	516 635,19
I.	Iš valstybės biudžeto		21 581,06	24 168,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		487 975,75	473 838,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		15 040,30	18 628,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		253 610,30	113 073,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		253 610,30	113 073,94
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		8 756,03	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		3 998,09	3 601,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		101 298,97	106,89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		139 017,01	100 039,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		540,20	569,90
F.	GRYNASIS TURTAS		14 973,85	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		14 973,85	1 954,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13 019,59	549,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 954,26	1 404,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		793 181,26	631 663,39

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Aida Šimaitienė (vardas ir pavardė)
_____ BĮ "Kauno biudžetinės įstaigos buhalterinė apskaita" grupės vadovės pavaduotoja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Daiva Dagilė (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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 17 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		747 246,67	657 696,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		726 868,12	648 139,15
I.1.	Iš valstybės biudžeto		423 001,31	411 127,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		298 310,88	233 315,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 555,93	3 696,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20 378,55	9 557,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20 378,55	9 557,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(737 051,58)	(658 402,19)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(681 750,36)	(584 471,73)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(8 537,05)	(27 790,88)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(14 799,38)	(18 098,59)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			(346,30)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(784,00)	(206,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2 948,29)	(1 049,60)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(10 626,30)	(7 511,16)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(17 606,20)	(18 927,93)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10 195,09	(705,34)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 824,79	1 645,86
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 824,79	2 588,40
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		13 019,59	940,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		13 019,59	940,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Aida Šimaitienė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinės įstaigos buhalterinė apskaita" grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

KAUNO MOKYKLA – DARŽELIS RŪTELĖ

2024M. BRŽELIO 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 Birželio mėn. 30 d. nebuvo³.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta³.

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.

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“
apskaitos grupės vadovės pavaduotoja _____ Daiva Dagilė

Parengė: BĮ „Kauno biudžetinės įstaigos buhalterinė apskaita“

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

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno mokykla-darželis "Rūtelė"_Finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m. II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-17 Nr. 22-3793
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 Grupės vadovės pavaduotoja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-17 10:45
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-17 10:45
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	2024-07-17 11:34
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-17 11:34
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	2024-07-31 12:08
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-31 12:08
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
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita (be valiutos) 2024m. II ketv.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos) 2024 m. II ketv..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas 2024 m. II ketv..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-07-31)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-07-31 nuorašą suformavo Aida Šimaitienė

Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-