

KAUNO MOKYKLA – DARŽELIS RŪTELĖ

2023 M. KOVO MĖN 31 D TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno mokykla – darželis „Rūtelė“, Kodas 191635156, Kalniečių g. 167, Kaunas, LT-50152
(Istaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2022 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 2022 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 2023 metų kovo mėn. 31 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.

Elektroninio dokumento nuorašas

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 (2 lapai)

Direktorė _____ Aida Šimaitienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovės

pavadootoja _____ Daiva Dagilė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Reda Stankevičienė, tel Nr.+37065092378, reda.stankeviciene@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

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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 26 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		358 421,72	367 267,46
I.	Nematerialusis turtas		7,84	16,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		7,84	16,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		356 122,59	364 960,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		249 895,69	257 035,54
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		56 382,72	58 788,03
II.5	Mašinos ir įrenginiai		36 081,09	37 147,66
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 763,50	11 988,94
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2 999,59	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2 291,29	2 291,29
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		221 276,17	127 396,06
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		746,04	690,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		211 452,51	115 742,72
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		1 887,45	1 631,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		209 565,06	114 111,46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 077,62	10 962,88

Elektroninio dokumento nuorašas

	IŠ VISO TURTO:		579 697,89	494 663,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS		365 381,22	376 129,51
I.	Iš valstybės biudžeto		30 411,38	32 800,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		320 300,06	327 704,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		14 669,78	15 624,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		212 483,29	117 129,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 291,29	2 291,29
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2 291,29	2 291,29
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		210 192,00	114 837,78
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		13 371,33	13 371,33
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		6 975,45	7 310,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		72 909,31	1 642,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		115 679,09	91 757,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 256,82	755,96
F.	GRYNASIS TURTAS		1 833,38	1 404,94
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 833,38	1 404,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		428,44	(1 454,06)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 404,94	2 859,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		579 697,89	494 663,52

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Aida Šimaitienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 26 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		298 628,90	274 797,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		293 797,58	271 163,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		187 874,13	170 025,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		105 224,17	96 665,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		699,28	4 472,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 831,32	3 633,35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 831,32	3 633,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(299 153,89)	(276 479,27)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(256 919,92)	(231 668,83)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(13 845,33)	(10 542,24)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(13 706,76)	(12 373,49)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(346,30)	(326,70)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(146,00)	(267,87)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(442,98)	(439,00)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(3 884,11)	(10 770,79)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(1 200,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(9 862,49)	(8 890,35)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(524,99)	(1 681,98)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		953,43	866,12
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		953,43	866,12
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(1,43)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		428,44	(817,29)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		428,44	(817,29)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Aida Šimaitienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	35125268191 - Reda Stankevičienė (Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" darbuotojas)
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno mokykla darželis Rūtelė_Finansinių ataskaitų rinkinys su aiškinamuoju raštu 2023m. I ketvirtis
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-04-27 Nr. 22-1643
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Kauno mokykla-darželis "Rūtelė"- vadovas Aida Šimaitienė 2023-04-27; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Daiva Dagilė 2023-04-27; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Reda Stankevičienė 2023-04-26
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
