

KAUNO MOKYKLA – DARŽELIS RŪTELĖ

2023 M. BIRŽELIO 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 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 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.

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

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 "Rūtėlė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 2 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		344 476,17	367 267,46
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		342 184,88	364 960,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		242 755,84	257 035,54
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		53 977,41	58 788,03
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32 913,98	37 147,66
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 538,06	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 ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		241 754,59	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		363,88	690,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		233 410,30	115 742,72
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

Elektroninio dokumento nuorašas

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1 935,90	1 631,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		231 474,40	114 111,46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 980,41	10 962,88
	IŠ VISO TURTO:		586 230,76	494 663,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS		350 029,17	376 129,51
I.	Iš valstybės biudžeto		28 022,35	32 800,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		309 834,25	327 704,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		12 172,57	15 624,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		233 856,13	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		231 564,84	114 837,78
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		11 699,33	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		3 686,81	7 310,84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		88 615,37	1 642,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		126 978,23	91 757,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		585,10	755,96
F.	GRYNASIS TURTAS		2 345,46	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		2 345,46	1 404,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		940,52	(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:		586 230,76	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 "Rūtelė"

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 2 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		657 696,85	619 098,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		648 139,15	610 733,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		411 127,16	411 486,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		233 315,66	191 070,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 696,33	8 177,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9 557,70	8 365,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9 557,70	8 365,24
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(658 402,19)	(620 196,55)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(584 471,73)	(541 796,29)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(27 790,88)	(20 978,81)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(18 098,59)	(16 059,57)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(346,30)	(931,70)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(206,00)	(1 825,87)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1 049,60)	(1 880,55)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(7 511,16)	(15 393,48)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(1 200,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(18 927,93)	(20 130,28)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(705,34)	(1 097,63)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 645,86	1 970,30
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 645,86	1 970,30
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(2,08)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		940,52	870,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

Elektroninio dokumento nuorašas

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		940,52	870,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(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. II ketvirtis
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-02 Nr. 22-2405
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 2023-08-02; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Daiva Dagilė 2023-08-02; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Reda Stankevičienė 2023-08-02
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.