

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

2023 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno Tirkiliškių mokykla - darželis, 191094715, M.Yčo g. 2, Kaunas

(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.tirkiliskiupradine.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.tirkiliskiupradine.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.

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

PRIDEDAMA:

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

Direktoriaus pavaduotoja ūkio reikalams,
pavarduojanti direktorę

_____ Vilma Rakauskienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovė

_____ Anželika Januškienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Šarūnė Murauskienė, tel. Nr. 862059061, el.paštas sarune.murauskiene@kba.lt

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

191094715, M.Yčo g.2, Kaunas

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

Kauno "Tirkiliškių" mokykla-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. liepos 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		58 370,92	67 653,54
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		48 808,77	58 075,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		23 592,83	26 293,48
II.3	Infrastruktūros statiniai			537,64
II.4	Kiti statiniai		8 589,77	11 621,45
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 966,90	13 527,80
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 659,27	6 095,02
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 562,15	9 562,15
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		156 867,21	67 872,14
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)			

Elektroninio dokumento nuorašas

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2 265,57	1 395,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		148 187,40	60 033,67
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		3 163,39	1 847,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		145 024,01	58 186,37
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 414,24	6 443,43
	IŠ VISO TURTO:		215 238,13	135 525,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		56 037,29	65 525,95
I.	Iš valstybės biudžeto		11 031,64	13 146,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		38 580,43	45 917,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6 425,22	6 462,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		149 054,04	61 017,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 562,15	9 562,15
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 562,15	9 562,15
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		139 491,89	51 455,03
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		3 017,62	6 600,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68 029,34	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		68 442,91	44 771,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2,02	83,77
F.	GRYNASIS TURTAS		10 146,80	8 982,55
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10 146,80	8 982,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 164,25	147,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 982,55	8 835,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		215 238,13	135 525,68

Vilma Rakauskienė

Elektroninio dokumento nuorašas

(vėlinės pareigų ataskaitos parengimo pareigūnų vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Anželika Januškienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno "Tirkiliškių" mokykla-darželis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191094715, M.Yčo g.2, Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 25 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		338 098,79	323 738,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		324 992,17	313 612,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		190 201,33	181 324,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		134 753,98	132 183,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		36,86	104,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 106,62	10 126,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13 106,62	10 126,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(337 367,83)	(323 929,10)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(293 594,52)	(284 796,31)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(9 282,62)	(8 199,99)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(13 271,46)	(12 673,04)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(88,00)	
V.	TRANSPORTO			(150,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(473,00)	(186,35)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(82,84)	(143,79)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(1 216,26)	(3 974,53)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(869,30)	(854,60)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(18 489,83)	(12 950,49)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		730,96	(190,32)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		433,50	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		433,50	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,21)	(0,02)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 164,25	(190,34)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 164,25	(190,34)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams, pavaduojanti

(viešojo sektoriaus subjektų vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (parašas)

 Vilma Rakauskienė

(vardas ir pavardė)

 BĮ KBĮBA grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Anželika Januškienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno Tirkiliškių mokykla - darželis_Finansinių ataskaitų rinkinys 2023 m. II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-25 Nr. 22-2345
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	<p>Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Šarūnė Murauskienė Pritarta 2023-07-25</p> <p>Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Anželika Januškienė 2023-07-25</p> <p>Pasirašymas: Padalinys M-162_ Kauno Tirkiliškių mokykla-darželis-darbuotojas Vilma Rakauskienė 2023-07-25</p>
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.