

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

2023 M. KOVO MĖN. 31 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 kovo mėn. 31 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 ugdymui,

laikinei atliekanti direktoriaus funkcijas _____ Larisa Bukinienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja _____ Vilija Žiūkienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Šarūnė Murauskienė, tel. Nr. 862059061, el.paštas sarune.murauskiene@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 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 27 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		62 991,98	67 653,54
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		53 421,99	58 075,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		24 693,94	26 293,48
II.3	Infrastruktūros statiniai		527,17	537,64
II.4	Kiti statiniai		10 105,61	11 621,45
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12 747,35	13 527,80
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 347,92	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 ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		124 033,25	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		1 025,92	1 395,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		116 595,29	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		2 930,96	1 847,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		113 664,33	58 186,37
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 412,04	6 443,43
	IŠ VISO TURTO:		187 025,23	135 525,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		60 612,38	65 525,95
I.	Iš valstybės biudžeto		11 873,24	13 146,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		42 313,92	45 917,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		6 425,22	6 462,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116 835,26	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		107 273,11	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		8 549,74	6 600,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39 156,11	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		59 544,60	44 771,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		22,66	83,77
F.	GRYNASIS TURTAS		9 577,59	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		9 577,59	8 982,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		595,04	147,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 982,55	8 835,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		187 025,23	135 525,68

Larisa Bukinienė

Elektroninio dokumento nuorašas

(viešas pareiškimas, pareiškimo gavimo įgalintinė akcija, direktoriaus pareiškimo gavimo įgalintinė akcija, direktoriaus pareiškimo gavimo įgalintinė akcija, direktoriaus pareiškimo gavimo įgalintinė akcija)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovo pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vilija Žiūkienė
(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 27 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		157 047,29	151 992,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		150 742,77	147 305,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		86 277,51	78 705,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		64 428,40	68 495,55
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		6 304,52	4 686,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 304,52	4 686,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(156 885,54)	(152 332,47)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(130 439,99)	(130 667,64)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(4 661,56)	(3 490,72)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(10 668,31)	(9 166,38)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			(150,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(166,00)	(153,74)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(82,84)	(71,62)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(360,84)	(2 309,85)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(473,60)	(435,49)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(10 032,40)	(5 887,03)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		161,75	(340,42)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		433,50	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		433,50	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		595,04	(340,44)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		595,04	(340,44)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<u>Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai atliekanti</u> (viešojo sektoriaus subjektų vadovė arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	<hr/> (parašas)	<u>Larisa Bukinienė</u> (vardas ir pavardė)
<u>BĮ KBĮBA grupės vadovo pavaduotoja</u> (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	<hr/> (parašas)	<u>Vilija Žiūkienė</u> (vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno Tirkiliškių mokykla - darželis 2023 m. I ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-05-04 Nr. 22-1706
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo 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 2023-04-27</p> <p>Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Vilija Žiūkienė 2023-04-28</p> <p>Pasirašymas: Kauno Tirkiliškių mokykla-darželis-L.e.p. direktorius Larisa Bukinienė 2023-05-04</p>
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.