

KAUNO TIRKILIŠKIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

2023 M. RUGSĖJO 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 rugsėjo 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)

Direktorė _____ Larisa Bukinienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja _____ Jūratė Čikotienė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		70 697,70	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		61 135,55	58 075,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		21 964,55	26 293,48
II.3	Infrastruktūros statiniai			537,64
II.4	Kiti statiniai		7 073,93	11 621,45
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 186,45	13 527,80
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 970,62	6 095,02
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		16 940,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 562,15	9 562,15
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84 396,11	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		1 545,51	1 395,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		75 364,34	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		2 958,79	1 847,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72 405,55	58 186,37
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 486,26	6 443,43
	IŠ VISO TURTO:		155 093,81	135 525,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		69 103,59	65 525,95
I.	Iš valstybės biudžeto		9 663,09	13 146,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		52 038,29	45 917,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		7 402,21	6 462,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76 122,29	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		66 560,14	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		4 547,54	6 600,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39 242,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		22 734,16	44 771,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		35,72	83,77
F.	GRYNASIS TURTAS		9 867,93	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		9 867,93	8 982,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		885,38	147,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 982,55	8 835,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		155 093,81	135 525,68

Direktorė

Larisa Bukinienė

Elektroninio dokumento nuorašas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Jūratė Čikotienė
(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 31 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		383 943,48	367 105,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		368 360,91	354 219,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		193 889,32	184 442,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		173 430,48	169 706,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 004,25	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		36,86	70,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 582,57	12 886,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 582,57	12 886,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(383 491,39)	(367 314,17)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(325 989,19)	(315 747,48)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(13 895,84)	(12 736,77)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(15 118,34)	(14 752,72)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(88,00)	
V.	TRANSPORTO			(150,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(501,00)	(460,35)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(286,01)	(175,25)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(1,30)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(4 277,32)	(5 763,48)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(1 045,63)	(1 042,50)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(22 288,76)	(16 485,62)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		452,09	(209,13)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		433,50	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		433,50	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,21)	(0,51)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		885,38	(209,64)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		885,38	(209,64)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Larisa Bukinienė

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Čikotienė

(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. III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-06 Nr. 22-3151
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Kauno Tirkiliškių mokykla-darželis-L.e.p. direktorius Larisa Bukinienė 2023-11-06; Pasirašymas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Jūratė Čikotienė 2023-10-31; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Šarūnė Murauskienė 2023-10-31
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.