

Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"

2025 M. I KETVIRČIO (-ų) TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2025-05-07 Nr.

Kaunas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-iojo standarto patvirtinimo“ aktualia redakcija, Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis" 2025 m. I ketvirčio (-ų) tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2025 m. I ketvirčio (-ų) finansinės būklės ataskaita;
2. 2025 m. I ketvirčio (-ų) veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2025 m. I ketvirčio (-ų) sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Direktorė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Asta Gaižutienė

Vardas ir pavardė

Grupės vadovė

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Jurgita Jurkšienė

Vardas ir pavardė

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

191846114, Verkių g. 36, 44484 Kaunas

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

Kauno Montesori mokykla-darželis "Žiburėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2025 m. gegužės 7 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		680 065,57	688 764,67
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		670 463,15	679 162,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		587 892,13	593 034,01
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		166,71	171,12
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30 241,29	32 294,67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas		12 834,86	14 334,29
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		39 328,16	39 328,16
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 602,42	9 602,42
IV.	Mineraliniai ištekliai			

V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		373 054,83	212 900,15
I.	Atsargos		3 626,82	7 545,59
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		3 626,82	7 545,59
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		877,76	1 456,21
III.	Per vienus metus gautinos sumos		363 939,72	199 467,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			2 642,40
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		11 718,01	9 307,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		352 221,71	187 518,18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 610,53	4 430,74
	IŠ VISO TURTO:		1 053 120,40	901 664,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS		667 746,04	679 438,19
I.	Iš valstybės biudžeto		23 381,82	27 351,90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		639 585,05	646 589,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 719,79	2 298,37
IV.	Iš kitų šaltinių		3 059,38	3 198,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		355 934,11	194 784,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 602,42	9 602,42
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 602,42	9 602,42
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		346 331,69	185 181,81
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		17 281,67	12 234,08
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		109 779,87	

II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		218 770,81	172 052,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		499,34	894,89
F.	GRYNASIS TURTAS		29 440,25	27 442,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		29 440,25	27 442,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 997,85	9 836,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		27 442,40	17 606,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 053 120,40	901 664,82

Direktorė		Asta Gaižutienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
 BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" grupės vadovė		Jurgita Jurkšienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų
ataskaita“

2 priedas

Kauno Montessori mokykla-darželis "Žiburėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191846114, Verkių g. 36, 44484 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2025 m. gegužės 7 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		456 693,79	375 283,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		429 750,59	351 420,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		219 581,05	132 319,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		207 968,26	216 633,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		942,99	796,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 258,29	1 672,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26 943,20	23 862,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26 943,20	23 862,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(455 513,59)	(371 713,04)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(389 121,88)	(311 987,40)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(8 699,10)	(9 017,65)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(16 829,95)	(13 941,12)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(284,00)	(903,90)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(579,10)	(604,44)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			(134,94)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(37 284,24)	(31 892,78)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(24,05)	
XI.	NUOMOS			(364,04)
XII.	FINANSAVIMO			

XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 691,27)	(2 866,77)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 180,20	3 570,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		817,65	1 094,89
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		817,65	1 094,89
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 997,85	4 665,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 997,85	4 665,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	_____ (parašas)	_____ Asta Gaižutienė (vardas ir pavardė)
BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" apskaitos grupės vadovė _____ (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	_____ Jurgita Jurkšienė (vardas ir pavardė)

**KAUNO MONTESORI MOKYKLA - DARŽELIS „ŽIBURĖLIS“
2025 M. KOVO MĖN 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno Montessori mokykla-darželis „Žiburėlis“, 1911846114, Verkių g. 36, 44484 Kaunas
(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2024 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.mokyklaziburelis.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2024 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.mokyklaziburelis.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 2025 m. 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.

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

Įstaigos vadovas

Asta Gaižutienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ grupės vadovė

Jurgita Jurkšienė

Parengė: BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" ikimokyklinių ugdymo įstaigų apskaitos specialistė Daiva Kurkietienė, tel Nr. +370 638 03569, el.paštas daiva.kurkietiene@kba.lt

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS _ Kauno Montessori mokykla - darželis "Žiburėlis" _ finansinių ataskaitų rinkinys 2025 m. I ketvirtis
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-05-08 Nr. 22-1706
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Jurkšienė Grupės vadovė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-05-08 12:41
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-05-08 12:41
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-20 18:37 - 2028-04-18 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Gaižutienė vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-05-08 12:50
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-05-08 12:50
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-05-04 14:50 - 2029-05-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita (be valiutos)2025m. I ketv Žiburėlis patiksl..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos) 2025m. I ketv. Žiburėlis patiksl..pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno Montessori mokykla-darželis Žiburėlis_Aiškinamasis raštas 2025m. I ketv. .docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20250507.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2025-05-13)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-05-13 nuorašą suformavo Asta Gaižutienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-