

FORMA PATVIRTINTA
BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ direktoriaus
2022 m. birželio 29 d. įsakymu Nr.1-
255

**Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla
Įm. kodas 190143547, Ašigalio g.23, Kaunas**

**2022 M.BIRŽELIO MĖN. 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla įm. kodas 190143547 (toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.saugausvaikomokykla.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2021 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.saugausvaikomokykla.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 2022 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.

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 lapas)

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui _____ Laimutis Jankauskas

KBĮBA apskaitos grupės vadovas _____ Rūta Balsytė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

190143547, Žikevičiaus

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

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. birželio 30 d. Nr. ZIK22/II

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 133 655,70 | 144 619,59 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 1 251,82 | 976,59 |
| I.1. | Plėtros darbai | | | |
| I.2. | Programinė įranga ir jos licencijos | | 877,18 | 226,83 |
| I.3. | Kitas nematerialusis turtas | | 374,64 | 749,76 |
| I.4. | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5. | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 120 455,47 | 131 694,59 |
| II.1. | Žemė | | | |
| II.2. | Pastatai | | 91 402,24 | 92 338,90 |
| II.3. | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4. | Kiti statiniai | | | |
| II.5. | Mašinos ir įrenginiai | | 1 715,00 | 4 655,00 |
| II.6. | Transporto priemonės | | | |
| II.7. | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 27 338,23 | 34 700,69 |
| II.8. | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9. | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 11 948,41 | 11 948,41 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 402 564,15 | 133 408,49 |
| I. | Atsargos | | 243,16 | 411,40 |
| I.1. | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2. | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 243,16 | 411,40 |
| 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 | | 1 077,04 | 198,38 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 395 984,74 | 120 360,94 |
| 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, turtą, paslaugas | | 1 707,01 | 447,53 |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | | 394 213,59 | 119 861,98 |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | | 64,14 | 51,43 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 5 259,21 | 12 437,77 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 536 219,85 | 278 028,08 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 121 391,27 | 134 145,65 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 100 637,91 | 96 542,83 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 19 180,72 | 25 574,14 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1 572,64 | 12 028,68 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 373 757,86 | 116 466,91 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 11 948,41 | 11 948,41 |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 11 948,41 | 11 948,41 |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 361 809,45 | 104 518,50 |
| 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 | | 12 613,88 | 10 876,14 |
| II.10. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 168 201,99 | |
| II.11. | Sukauptos mokėtinos sumos | | 180 993,58 | 93 642,36 |
| II.12. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 41 070,72 | 27 415,52 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1. | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2. | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 41 070,72 | 27 415,52 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 13 655,20 | 18 475,62 |
| IV.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 27 415,52 | 8 939,90 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 536 219,85 | 278 028,08 |

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui

(parašas)

Laimutis Jankauskas

(vardas ir pavardė)

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

BĮ Kauno biudžetinių įstaigų grupės vadovė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rūta Balsytė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190143547, Žikevičiaus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. birželio 30 d. Nr. ZIK2022/II

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 820 978,23 | 680 009,46 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 781 264,23 | 668 583,88 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 85 342,00 | 23 346,95 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 689 153,69 | 601 730,17 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 6 393,42 | 42 980,23 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 375,12 | 526,53 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 39 714,00 | 11 425,58 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 39 714,00 | 11 425,58 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | (809 585,03) | (674 705,49) |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | (675 055,07) | (561 013,06) |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | (14 867,89) | (16 294,63) |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | (24 858,22) | (16 484,98) |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | (75,00) |
| V. | TRANSPORTO | | (13 790,99) | (521,10) |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | (529,00) | (725,65) |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | (8 253,88) | (3 120,54) |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | (55 852,48) | (74 822,96) |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | (730,00) | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | (15 647,50) | (1 647,57) |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 11 393,20 | 5 303,97 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |

| | | | | |
|------|---|--|-----------|----------|
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | (0,06) |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 13 655,20 | 6 221,91 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 13 655,20 | 6 221,91 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

 Direktoriaus pavaduotojas ugdymui
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

 (parašas)

 Laimutis Jankauskas
 (vardas ir pavardė)

 BĮ Kauno biudžetinių įstaigų grupo vadovė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Rūta Balsytė
 (vardas ir pavardė)

| DETALŪS METADUOMENYS | |
|---|--|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | ATASKAITA_Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokyklos_Tarpinės finansinės ataskaitos 2022-06-30 |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2022-08-08 Nr. 22-2272 |
| Adresatas | - |
| Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data | Vizavimas: M-22 Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla-darbuotojas Laimutis Jankauskas 2022-08-08; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita Rūta Balsytė 2022-08-08; Vizavimas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Ramunė Martinaitienė 2022-08-08 |
| Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius | 0 |
| Papildomi metaduomenys | Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“. |
