

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

2023 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 2022 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 2022 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 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 (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapas)

Direktorės pavaduotoja ugdymui _____ Eglė Rakauskienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovas _____ Rūta Balsytė

Parengė: KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja Ramunė Martinaitienė mob.tel. +370 63163786 el. p.:
ramune.martinaitiene@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)

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 2 d. Nr. ZIK23/II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		120 616,77	129 981,61
I.	Nematerialusis turtas		5 317,65	5 574,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5 317,65	5 574,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		102 104,40	107 044,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		89 528,92	90 465,58
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 945,48	16 578,98
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3 630,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		13 194,72	17 362,39
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		412 975,04	154 795,44
I.	Atsargos		157,80	69,33
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		157,80	69,33
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		368,70	1 156,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		406 631,65	147 970,77
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		7 189,50	3 503,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos		399 442,15	144 045,64
III.6	Kitos gautinos sumos			422,08
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 816,89	5 599,32
	IŠ VISO TURTO:		533 591,81	284 777,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS		107 582,14	113 456,95
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		99 577,79	99 041,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6 393,88	12 787,30
IV.	Iš kitų šaltinių		1 610,47	1 628,12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		364 071,12	131 537,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13 194,72	17 362,39
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		13 194,72	17 362,39
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		350 876,40	114 175,31
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		6 477,30	8 144,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		169 197,86	91,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		172 474,62	103 329,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 726,62	2 609,62
F.	GRYNASIS TURTAS		61 938,55	39 782,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		61 938,55	39 782,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		22 156,15	12 366,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		39 782,40	27 415,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		533 591,81	284 777,05

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui

Eglė Rakauskienė

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 2 d. Nr. ZIK23/II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		886 926,39	820 978,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		849 151,39	781 264,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		66 080,00	85 342,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		776 660,32	689 153,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 393,42	6 393,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17,65	375,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37 775,00	39 714,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37 775,00	39 714,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(867 546,67)	(809 585,03)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(735 332,59)	(675 055,07)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(8 827,17)	(14 867,89)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(27 658,08)	(24 858,22)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(14 139,68)	(13 790,99)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(315,00)	(529,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(5 721,13)	(8 253,88)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(57 965,82)	(55 852,48)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(730,00)
XI.	NUOMOS		(9,68)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(17 577,52)	(15 647,50)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19 379,72	11 393,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 778,00	2 262,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 778,00	2 262,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(1,57)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		22 156,15	13 655,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22 156,15	13 655,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

 (parašas)

 Eglė Rakauskienė
 (vardas ir pavardė)

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

 (parašas)

 Rūta Balsytė
 (vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokyklos
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_ Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla_Tarpinės finansinės ataskaitos 2023 06 30d.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-02 Nr. 22-2399
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	<p>Vizavimas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Ramunė Martinaitienė Pritarta 2023-08-02</p> <p>Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-08-02</p> <p>Pasirašymas: Padalinys M-22_ Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla-darbuotojas Eglė Rakauskienė 2023-08-02</p>
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.