

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

**2023 M. RUGSĖJO 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 rašte<sup>1</sup>, kuris paskelbtas interneto svetainėje [www.saugausvaikomokykla.lt](http://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 rašte<sup>2</sup>, kuris paskelbtas interneto svetainėje [www.saugausvaikomokykla.lt](http://www.saugausvaikomokykla.lt).

**3. PASTABOS**

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo<sup>3</sup> priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2023 metų rugsėjo mėn. 30 d. nebuvo<sup>3</sup>.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta<sup>3</sup>.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo<sup>3</sup>.

---

<sup>1</sup> Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

<sup>2</sup> Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

<sup>3</sup> 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)

Direktorė \_\_\_\_\_ Rasa Šerpytienė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 23 d. Nr. ZIK2023/III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		119 488,20	129 981,61
I.	Nematerialusis turtas		5 000,00	5 574,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5 000,00	5 574,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		101 293,48	107 044,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		89 060,59	90 465,58
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 474,16	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 128,73	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		239 031,31	154 795,44
I.	Atsargos		65,52	69,33
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		65,52	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		444,05	1 156,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		220 179,53	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, turtą, paslaugas		7 683,50	3 503,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos		212 496,03	144 045,64
III.6	Kitos gautinos sumos			422,08
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		18 342,21	5 599,32
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>358 519,51</b>	<b>284 777,05</b>
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>106 983,05</b>	<b>113 456,95</b>
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		101 658,55	99 041,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3 197,17	12 787,30
IV.	Iš kitų šaltinių		2 127,33	1 628,12
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>188 565,82</b>	<b>131 537,70</b>
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		175 371,10	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		21 841,03	8 144,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		88 110,49	91,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		62 160,96	103 329,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 258,62	2 609,62
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>62 970,64</b>	<b>39 782,40</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		62 970,64	39 782,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23 188,24	12 366,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		39 782,40	27 415,52
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>358 519,51</b>	<b>284 777,05</b>

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui

Rasa Šerpytienė

## 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 23 d. Nr. ZIK2023/III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		973 426,53	861 509,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		931 373,53	816 214,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		70 762,95	107 643,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		838 040,04	698 416,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22 501,01	9 590,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		69,53	564,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42 053,00	45 295,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42 053,00	45 295,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(955 240,64)	(851 606,99)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(790 597,89)	(685 552,31)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(13 745,74)	(22 524,61)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(30 889,09)	(30 500,97)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(16 819,02)	(16 783,54)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(455,00)	(557,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(19 916,86)	(10 699,83)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(60 985,52)	(63 100,19)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(2 920,00)
XI.	NUOMOS		(24,20)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(21 807,32)	(18 968,54)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		18 185,89	9 902,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 004,00	2 262,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5 004,00	2 262,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(1,65)	(0,48)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		23 188,24	12 163,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		23 188,24	12 163,72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Rasa Šerpytienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 BĮ Kauno biudžetinių įstaigų grupės vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Rūta Balsytė

(vardas ir pavardė)

<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	ATASKAITA_ Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla_Tarpinės finansinės ataskaitos 2023 09 30
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-10-24 Nr. 22-3037
<b>Adresatas</b>	-
<b>Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data</b>	<p>Vizavimas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Ramunė Martinaitienė Pritarta 2023-10-23</p> <p>Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Rūta Balsytė 2023-10-23</p> <p>Pasirašymas: Padalinys M-22_ Kauno Algio Žikevičiaus saugaus vaiko mokykla-vadovas Rasa Šerpytienė 2023-10-24</p>
<b>Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius</b>	0
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.