

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

Kauno lopšelis darželis „ŠILINUKAS“

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno lopšelis darželis „Šilinukas“, Įstaigos kodas 195093831, Pašilės g. 34 Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje <http://www.silinukas.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 rašte, kuris paskelbtas interneto svetainėje <http://www.silinukas.lt/>

3. PASTABOS

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

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Neapibrėžtųjų išipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2022 metų rugsėjo mėn. 30 d. nebuvo.

Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)

Įstaigos vadovas _____ Vytautė Senkoviėnė

KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja _____ Daiva Dagilė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Jūratė Draugelienė, tel Nr. 865397893, el.paštas jurate.draugeliene@kba.lt

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

195093831, Pašilės g. 34, 51358 Kaunas

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

Kauno lopšelis-darželis "Šilinkas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2022 m. spalio 27 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		627 923,78	672 437,35
I.	Nematerialusis turtas		120,89	970,85
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		120,89	970,85
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		605 157,17	648 820,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		590 526,61	622 244,95
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 734,28	14 800,73
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 896,28	11 775,10
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		22 645,72	22 645,72
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		152 567,31	104 181,01
I.	Atsargos		1 593,83	873,61
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 593,83	873,61
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		142,58	228,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos		149 604,75	102 188,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			426,60

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		10 050,15	7 375,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		139 554,60	94 386,33
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 226,15	890,11
	IŠ VISO TURTO:		780 491,09	776 618,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		606 637,17	651 290,99
I.	Iš valstybės biudžeto		46,11	611,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		605 233,68	649 405,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 357,38	1 274,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		153 210,77	108 698,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22 645,72	22 645,72
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		22 645,72	22 645,72
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		130 565,05	86 052,60
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9 853,84	3 444,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		62 165,46	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		57 771,29	81 819,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		774,46	788,63
F.	GRYNASIS TURTAS		20 643,15	16 629,05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20 643,15	16 629,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 014,10	(5 190,73)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 629,05	21 819,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		780 491,09	776 618,36

Direktorė

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

(parašas)

VYTAUTĖ
SENKOVIENĖ

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno lopšelis-darželis "Šilnukas"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195093831, Pašilės g. 34, 51358 Kaunas

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

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

2022 m. spalio 27 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		741 168,31	441 831,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		693 843,25	414 997,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		275 454,15	124 184,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		417 025,34	287 236,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			7,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 363,76	3 569,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		47 325,06	26 833,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		47 325,06	26 833,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(737 154,21)	(445 106,09)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(609 252,22)	(360 474,53)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(44 513,57)	(7 087,48)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(21 189,26)	(15 005,73)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(723,71)	(545,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(889,93)	(2 610,42)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(56 879,04)	(51 060,40)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(16,38)	(16,38)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 690,10)	(8 306,15)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 014,10	(3 274,97)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		4 014,10	(3 274,97)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 014,10	(3 274,97)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

VYTAUTĖ
SENKOVIENĖ
(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Daiva Dagilė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Šilinukas
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno lopšelis darželis "ŠILINUKAS" Finansinių ataskaitų rinkinys su aiškinamuoju raštu
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-11-03 Nr. 22-2908
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-159_ Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas"-vadovas Vytautė Senkovicienė 2022-11-03; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Daiva Dagilė 2022-11-03; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Jūratė Draugelienė 2022-10-27
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.