

Kauno lopšelis-darželis "ŠILINUKAS"

2023 M. KOVO MĖN 31 D TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno lopšelis-darželis "Šilinkas", 195093831, Pašilės g. 34, 51358 Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.silinkas.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.silinkas.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 kovo mėn. 31 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)

Direktorė _____ Vytautė Senkoviienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja _____ Daiva Dagilė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Laima Zimbaitė, tel:+37063081074, el.paštas laima.zimbaite@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)

195093831, Pašilės g. 34, 51358 Kaunas

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

Kauno lopšelis-darželis "Šiliniukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 21 d. Nr. SLN_2023_Iketv

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		601 087,81	614 335,24
I.	Nematerialusis turtas		48,97	65,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		48,97	65,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		578 256,92	591 488,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		569 381,05	579 953,83
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 689,98	6 712,13
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 185,89	4 822,07
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		22 781,92	22 781,92
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		206 488,18	110 856,37
I.	Atsargos		1 752,57	1 287,10
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 752,57	1 287,10
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		286,41	342,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos		203 299,88	107 942,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

Elektroninio dokumento nuorašas

III.3	Gautinos finansavimo sumos			709,80
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9 288,69	7 352,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		194 011,19	99 850,77
III.6	Kitos gautinos sumos			28,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 149,32	1 284,06
	IŠ VISO TURTO:		807 575,99	725 191,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS		579 739,80	593 918,94
I.	Iš valstybės biudžeto		197,65	973,30
II.	Iš savivaldybės biudžeto		578 263,02	591 485,30
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 279,13	1 460,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		206 362,65	110 868,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22 781,92	22 781,92
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		22 781,92	22 781,92
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		183 580,73	88 086,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		10 138,38	4 878,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		69 747,95	31,52
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		102 951,76	82 544,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		742,64	631,43
F.	GRYNASIS TURTAS		21 473,54	20 404,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21 473,54	20 404,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 069,09	3 775,40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20 404,45	16 629,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		807 575,99	725 191,61

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	(parašas)	Vytautė Senkovicė (vardas ir pavardė)
KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	Daiva Dagilė (vardas ir pavardė)

Elektroninio dokumento nuorašas

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno lopšelis-darželis "Šilėnuokas"

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2023 m. balandžio 21 d. Nr. SLN_2023_Iketv
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		300 990,46	249 342,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		285 531,37	234 364,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		91 123,90	66 382,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		193 449,40	167 307,61
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		958,07	673,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 459,09	14 977,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 459,09	14 977,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(299 981,37)	(246 726,05)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(249 642,44)	(202 654,39)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(13 247,43)	(14 856,11)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(14 912,50)	(12 243,12)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(551,00)	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(75,00)	(23,27)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(20 342,45)	(16 027,79)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(5,46)	(5,46)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 205,09)	(915,91)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 009,09	2 616,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		60,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		60,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 069,09	2 616,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

Elektroninio dokumento nuorašas

J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 069,09	2 616,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Vytautė Senkoviėnė
(vardas ir pavardė)

KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Dagilė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Šilinukas
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas" _finansinių ataskaitų rinkinys 2023-03-31
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-04-24 Nr. 22-1575
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 2023-04-24; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Daiva Dagilė 2023-04-24; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Laima Zimbaitė 2023-04-21
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.