

Kauno lopšelis – darželis „Šilinukas“

2024 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024-05-16 Nr.
Kaunas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-iojo standarto patvirtinimo“ aktualia redakcija, „Kauno lopšelis-darželis „Šilinukas““ 2024 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

1. 2024 m. I ketvirčio finansinės būklės ataskaita;
2. 2024 m. I ketvirčio veiklos rezultatų ataskaita;
3. 2024 m. I ketvirčio sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Direktorė

Vytautė Senkoviienė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Vardas ir pavardė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo pavaduotoja

Daiva Dagilė

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Vardas ir pavardė

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 "Šilínukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 16 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		576 493,79	583 081,58
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		546 622,93	553 210,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		531 769,96	537 662,71
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		2 268,97	2 964,01
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12 584,00	12 584,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		29 870,86	29 870,86
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		226 075,67	150 996,65
I.	Atsargos		1 380,54	1 106,80
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 380,54	1 106,80
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		567,65	1 013,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos		221 388,08	145 856,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			993,30
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6 315,14	6 868,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		215 072,94	137 994,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 739,40	3 020,59
	IŠ VISO TURTO:		802 569,46	734 078,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		549 888,33	558 196,22
I.	Iš valstybės biudžeto		1 035,16	2 236,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		546 053,54	552 889,21
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 799,63	3 070,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		233 689,37	156 155,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		29 870,86	29 870,86
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		29 870,86	29 870,86
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		203 818,51	126 284,18
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		10 997,13	5 254,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		74 599,81	33,63
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		117 716,82	120 526,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		504,75	469,79
F.	GRYNASIS TURTAS		18 991,76	19 726,97
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		18 991,76	19 726,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(735,21)	(677,48)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19 726,97	20 404,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		802 569,46	734 078,23

Direktorė

Vytautė Senkoviienė

Elektroninio dokumento nuorašas

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Dagilė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas" _FBA
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-17 Nr. 22-3056
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Vizavimas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Živilė Mikalauskienė Pritarta 2024-05-16 Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Daiva Dagilė 2024-05-17; Pasirašymas: Padalinys M-159_ Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas"-vadovas Vytautė Senkovienė 2024-05-17
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno lopšelis-darželis "Šilinkas"

(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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. gegužės 16 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		282 549,17	300 990,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		269 319,13	285 531,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		86 085,99	91 123,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		182 419,47	193 449,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		813,67	958,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 230,04	15 459,09
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13 230,04	15 459,09
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(284 837,31)	(299 981,37)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(237 660,50)	(249 642,44)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(6 587,79)	(13 247,43)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(12 381,40)	(14 912,50)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(82,23)	(551,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(4 744,23)	(75,00)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(897,61)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(20 138,32)	(20 342,45)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		(924,00)	
XI.	NUOMOS		(5,46)	(5,46)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 415,77)	(1 205,09)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 288,14)	1 009,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		42,50	60,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		42,50	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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(2 245,64)	1 069,09
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 245,64)	1 069,09
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vytautė Senkoviienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas" _VRA
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-17 Nr. 22-3055
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Vizavimas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Živilė Mikalauskienė Pritarta 2024-05-16 Pasirašymas: Padalinys M-159_ Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas"-vadovas Vytautė Senkovienė 2024-05-17; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Daiva Dagilė 2024-05-17
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS LINELIS

2024 M. KOVO MĖN. 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno lopšelis darželis „Šilinukas“, 195093831, Pašilės g. 34, 51538 Kaunas

(Istaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte⁷, kuris paskelbtas interneto svetainėje 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 2023 metų gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte⁸, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunolinelis.lt.

3. PASTABOS

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

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo⁹ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2024 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.

⁷ Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais bendrąją informaciją apie įstaigą turi pateikti visą.

⁸ Jeigu įstaiga pradeda veiklą einamaisiais metais apskaitos politiką teikia visą.

⁹ Jeigu buvo reikia detalizuoti.

PRIDEDAMA:

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

Direktorė _____ Vytautė Senkovienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja _____ Daiva Dagilė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Živilė Mikalauskienė, tel Nr. +37063871914, el.paštas
zivile.mikalauskiene@kba.lt

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno lopšelis-darželis “Šilinukas“_Aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-17 Nr. 22-3054
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Vizavimas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita-darbuotojas Živilė Mikalauskienė Pritarta 2024-05-16 Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Daiva Dagilė 2024-05-17; Pasirašymas: Padalinys M-159_ Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas"-vadovas Vytautė Senkovienė 2024-05-17
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Šilinukas
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno lopšelis-darželis “Šilinukas“_finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m I ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-20 Nr. 22-3086
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 Senkovienė 2024-05-20; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"- darbuotojas Daiva Dagilė 2024-05-20; Vizavimas: Padalinys - Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita- darbuotojas Živilė Mikalauskienė 2024-05-18
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.
