

Kauno lopšelis – darželis „Šilinukas“

2024 M. I-II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024-07-31 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. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

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

Direktorė

Vytautė Senkoviienė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Vardas ir pavardė

BI „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo pavaduotoja

Daiva Dagilė

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

Parašas

Vardas ir pavardė

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 "Šilinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 31 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		575 731,00	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		545 860,14	553 210,72
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		525 877,21	537 662,71
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4 010,00	
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 573,93	2 964,01
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		14 399,00	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		211 998,03	150 996,65
I.	Atsargos		291,10	1 106,80
I.1.	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		291,10	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			

Elektroninio dokumento nuorašas

II.	Išankstiniai apmokėjimai		484,62	1 013,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos		209 936,43	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		6 431,06	6 868,51
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		203 505,37	137 994,19
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 285,88	3 020,59
	IŠ VISO TURTO:		787 729,03	734 078,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		543 566,89	558 196,22
I.	Iš valstybės biudžeto		826,66	2 236,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		541 417,25	552 889,21
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1 322,98	3 070,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		226 027,20	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		196 156,34	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		5 867,95	5 254,56
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60 610,18	33,63
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		129 314,76	120 526,20
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		363,45	469,79
F.	GRYNASIS TURTAS		18 134,94	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		18 134,94	19 726,97
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 592,03)	(677,48)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19 726,97	20 404,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		787 729,03	734 078,23

Direktorė

(parašas)

Vytautė Senkoviienė

(vardas ir pavardė)

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

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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 31 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		671 258,69	664 772,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		644 039,75	632 599,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		210 032,29	227 175,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		431 339,87	403 778,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 667,59	1 645,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27 218,94	32 173,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 218,94	32 173,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(672 904,69)	(668 804,08)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(591 522,11)	(569 147,23)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(13 175,58)	(26 494,86)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(17 339,44)	(19 675,23)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			(15,50)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(337,46)	(1 238,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(5 333,24)	(3 097,80)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(897,61)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(40 422,60)	(45 746,89)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(924,00)	
XI.	NUOMOS		(10,92)	(10,92)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 941,73)	(3 377,65)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 646,00)	(4 031,45)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,03)	(0,01)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(1 592,03)	(3 971,46)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 592,03)	(3 971,46)
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)

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS LINELIS

2024 M. BIRŽELIO MĖN. 30 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 rašte¹, 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 rašte², 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 nebuvo³ priimta.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki 2024 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 (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)	Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas" _ finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-31 Nr. 22-3968
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2024-08-01 Nr. GK159-74
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vytautė Senkoviienė Padalinys M-159 _ Kauno lopšelis-darželis "Šilinukas" vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-31 03:55
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Daiva Dagilė Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-31 03:01
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas ir parašas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema „Kontora“
Dokumento nuorašo parengimo data ir jį parengęs darbuotojas	2024-08-02 Vytautė Senkoviienė
