

Kauno lopšelis – darželis „Šilinukas“

2024 M. I - III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024-10-31 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. I - III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

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

Direktorė

Vytautė Senkoviėnė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Vardas ir pavardė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ ikimokyklinio ugdymo įstaigų grupės vadovė pavaduoja

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

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2024 m. spalio 31 d. Nr. 3
(data)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		568 976,05	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		539 105,19	553 210,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		519 984,46	537 662,71
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 842,92	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		878,81	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		188 943,85	150 996,65
I.	Atsargos		1 237,32	1 106,80
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 237,32	1 106,80
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		272,13	1 013,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos		184 494,40	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,		5 782,96	6 868,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		177 111,44	137 994,19
III.6	Kitos gautinos sumos		1 600,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 940,00	3 020,59
	IŠ VISO TURTO:		757 919,90	734 078,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		538 420,65	558 196,22
I.	Iš valstybės biudžeto		618,16	2 236,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		534 845,26	552 889,21
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 957,23	3 070,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		202 787,26	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		172 916,40	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		9 551,28	5 254,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		84 487,97	33,63
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		78 429,79	120 526,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		447,36	469,79
F.	GRYNASIS TURTAS		16 711,99	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		16 711,99	19 726,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3 014,98)	(677,48)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19 726,97	20 404,45

G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		757 919,90	734 078,23

Direktorė

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

(parašas)

Vytautė Senkoviėnė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
 ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos grupės
 vadovo pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2024 m. spalio 31 d. Nr. 3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		822 637,78	795 727,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		785 083,79	752 577,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		260 110,58	271 812,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		522 071,24	479 058,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 901,97	1 705,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37 553,99	43 150,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37 553,99	43 150,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(825 722,94)	(799 819,12)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(717 647,55)	(666 256,80)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(19 930,53)	(39 297,01)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(20 728,18)	(22 661,41)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			(38,50)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(419,69)	(1 608,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(5 713,22)	(4 564,08)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(897,61)	(344,18)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(55 007,66)	(59 025,40)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(924,00)	(700,00)
XI.	NUOMOS		(16,38)	(16,38)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(4 438,12)	(5 307,36)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(3 085,16)	(4 091,63)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		70,21	60,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		70,21	60,00
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		(3 014,98)	(4 031,64)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 014,98)	(4 031,64)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (parašas)

Vytautė Senkoviėnė

(vardas ir pavardė)

BĮ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
 ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos grupės
 vadovo pavaduotoja

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

KAUNO LOPŠELIS DARŽELIS ŠILINUKAS

2024 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

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

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.kaunolinelis.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Atskaitos 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 rugsėjo 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 Senkoviene

BJ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ ikimokyklinio
ugdymo įstaigų grupės vadovės
pavadoja

_____ Daiva Dagilė

Parengė: BJ "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos specialistė Živilė Mikalauskiene, 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 "Šilinkas" _finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-10-31 Nr. 22-4820
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Daiva Dagilė darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-10-31 14:43
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-10-31 14:43
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-01-16 13:02 - 2027-01-15 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vytautė Senkoviienė vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-10-31 15:11
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-10-31 15:12
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-02-01 10:53 - 2029-01-30 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita (be valiutos).pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos).pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Sutrumpintas aiškinamasis rastas BĮ.docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-10-31)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-10-31 nuorašą suformavo Vytautė Senkoviienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-