

KAUNO TIRKILIŠKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

Įstaigos pavadinimas

2023 M. RUGSĖJO MĖN 30 D TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis, 191098012, Tirkiliškių g.47 ,LT-46458

(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.tirkiliskiudarzelis.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.tirkiliskiudarzelis.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 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 (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)

Įstaigos vadovas

Neringa Šeštokienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovo pavaduotoja

Jolita Zimbienė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Janina Masaitienė, tel Nr. 8 636 74232, el.paštas
janina.masaitiene@kba

Elektroninio dokumento nuorašas2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės**

191098012, Tirkiliškių g. 47, 46458 Kaunas

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

Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 26 d. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		105 103,17	123 268,68
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		99 641,81	117 807,32
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		45 596,02	52 007,89
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		32 019,70	39 163,27
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22 026,09	26 636,16
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		5 461,36	5 461,36
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		107 231,46	85 147,89
I.	Atsargos		963,39	1 017,50
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		963,39	1 017,50
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		414,06	510,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		101 073,67	79 115,93
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

Elektroninio dokumento nuorašas

III.3	Gautinos finansavimo sumos			470,40
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		6 611,77	2 969,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos		94 461,90	75 676,33
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 780,34	4 503,49
	IŠ VISO TURTO:		212 334,63	208 416,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS		104 907,85	123 201,19
I.	Iš valstybės biudžeto		14 525,07	18 035,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		79 584,16	93 270,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		10 798,62	11 894,85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		95 374,18	71 814,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5 461,36	5 461,36
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		5 461,36	5 461,36
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		89 912,82	66 353,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		917,42	11 039,81
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		7 062,31	11 906,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46 040,67	130,40
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35 015,91	42 291,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		876,51	985,30
F.	GRYNASIS TURTAS		12 052,60	13 400,54
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12 052,60	13 400,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 347,94)	(5 394,13)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		13 400,54	18 794,67
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		212 334,63	208 416,57

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Neringa Šeštokienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolita Žimbienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191098012, Tirkiliškių g. 47, 46458 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 26 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		573 731,34	485 395,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		537 504,99	458 724,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		223 018,99	192 422,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		310 055,82	263 938,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 430,18	2 363,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36 226,35	26 670,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36 226,35	26 670,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(575 918,68)	(489 064,41)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(467 471,05)	(405 277,80)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(18 165,51)	(17 527,98)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(21 025,59)	(15 410,74)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(46,00)	(121,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(475,00)	(958,37)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(8 933,35)	(888,62)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(1,50)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(53 409,15)	(44 445,03)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(2 375,24)	(730,00)
XI.	NUOMOS		(35,00)	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 981,29)	(3 704,87)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 187,34)	(3 668,96)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		840,00	570,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		840,00	570,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,60)	(9,21)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(1 347,94)	(3 108,17)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 347,94)	(3 108,17)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Neringa Šeštokienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolita Zimbienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Janina Masaitienė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis_Finansinių ataskaitų rinkinys 2023 09 30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-27 Nr. 22-3121
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Pasirašymas: Padalinys M-161_ Kauno Tirkiliškių lopšelis-darželis-vadovas Neringa Šeštokienė 2023-10-27; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Jolita Zimbienė 2023-10-26; Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" Janina Masaitienė 2023-10-26
Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

Nuorašas tikras

Apskaitos specialistė

Janina Masaitienė

2024-02-08