

KĖDAINIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „VARPELIS“
2022 M. III KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji dalis

Bendroji dalis aptarta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

2. Apskaitos politika.

Apskaitos politika aprašyta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

3. Aiškinamojo rašto pastabos:

3.1 Per ataskaitinį laikotarpį klaidų taisymo nebuvo.

3.2. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių lopšelis – darželis neturi.

3.3 Sprendimų dėl teisinių ginčų neturi.

3.4. Reikšmingų įvykių, darančių įtaką lopšelio – darželio finansinių ataskaitų rinkiniui, po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė



Jolita Miliškevičienė

Vyr. buhalterė



Inga Bukevičienė

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

191017811, Pavasario 8, Kėdainiai

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

Kėdainių lopšelis-darželis "Varpelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		209.477,08	220.544,70
I.	Nematerialusis turtas		257,76	173,66
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		257,76	173,66
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		209.219,32	220.371,04
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		151.019,09	154.531,16
II.3.	Infrastruktūros statiniai		26.216,95	27.760,90
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		25.606,73	30.156,05
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		6.376,55	7.922,93
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mėgininiai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		152.900,73	86.078,44
I.	Atsargos		4.609,62	2.216,46
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.609,62	2.216,46
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			182,53
III.	Per vienus metus gautinos sumos		137.338,73	77.487,37
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			412,18

III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		7.336,03	4.968,42
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		119.353,30	60.968,52
III.6.	Kitos gautinos sumos		10.649,40	11.138,25
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10.952,38	6.192,08
	IŠ VISO TURTO:		362.377,81	306.623,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS		221.748,94	229.565,16
I.	Iš valstybės biudžeto		7.112,93	8.771,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		198.266,26	206.436,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.690,43	1.564,33
IV.	Iš kitų šaltinių		14.679,32	12.792,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		132.139,33	72.177,19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.860,88	3.860,88
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		3.860,88	3.860,88
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		128.278,45	68.316,31
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		8.784,32	2.069,93
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53.247,75	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		55.108,13	55.108,13
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11.138,25	11.138,25
F.	GRYNASIS TURTAS		8.489,54	4.880,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.489,54	4.880,79
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.608,75	(460,79)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.880,79	5.341,58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ		362.377,81	306.623,14

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Vyr.buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Jolita Miliškevičienė
(vardas ir pavardė)

Inga Bukevičienė
(vardas ir pavardė)

Kėdainių lopšelis-darželis "Varpelis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191017811, Pavasario 8, Kėdainiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. spalio 14 d. Nr. _____

(data)

Eh. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		641.741,89	561.158,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		597.501,03	523.391,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		281.435,18	256.892,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		314.607,84	266.036,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		548,63	121,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		909,38	341,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44.240,86	37.767,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44.240,86	37.767,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		638.133,14	560.351,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		538.241,74	462.875,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11.411,30	8.472,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23.922,09	21.823,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		7,35	30,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		339,00	723,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2.305,12	11.186,23
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		58.188,02	51.269,06
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		289,76	176,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.428,76	3.795,88
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.608,75	807,15
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			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		3.608,75	807,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.608,75	807,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

 (parašas)

 Jolita Miliškevičienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr.buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Inga Bukevičienė
 (vardas ir pavardė)