

**KĖDAINIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „VARPELIS“
2022 M. II 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. liepos 18 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		213.280,24	220.544,70
I.	Nematerialusis turtas		343,68	173,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		343,68	173,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		212.936,56	220.371,04
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		152.189,78	154.531,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		26.731,60	27.760,90
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27.123,17	30.156,05
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.891,43	7.922,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,58	0,58
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		158.739,37	86.078,44
I.	Atsargos		4.781,46	2.216,46
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.781,46	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		145.551,61	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, turtą, paslaugas	7.122,38	4.968,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos	127.541,48	60.968,52
III.6	Kitos gautinos sumos	10.887,75	11.138,25
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.406,30	6.192,08
	IŠ VISO TURTO:	372.019,61	306.623,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	223.959,28	229.565,16
I.	Iš valstybės biudžeto	8.264,31	8.771,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto	200.855,22	206.436,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1.690,43	1.564,33
IV.	Iš kitų šaltinių	13.149,32	12.792,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	138.413,04	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	134.552,16	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	7.303,64	2.069,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	61.002,14	
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	9.647,29	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	9.647,29	4.880,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	4.766,50	(460,79)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	4.880,79	5.341,58
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	372.019,61	306.623,14

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 12 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		445.154,91	365.483,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		413.603,31	340.715,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		188.176,24	166.561,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		224.078,36	173.771,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		548,63	121,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		800,08	262,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		31.551,60	24.767,98
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		31.551,60	24.767,98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		440.388,41	367.187,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		371.854,35	302.307,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.608,14	5.563,39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19.462,99	17.632,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		7,35	30,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		339,00	683,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.616,34	2.314,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		37.097,55	36.144,60
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		172,48	98,56
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.230,21	2.414,30
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.766,50	(1.704,51)
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		4.766,50	(1.704,51)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.766,50	(1.704,51)
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 (bhalteris))

(parašas)

Inga Bukevičienė

(vardas ir pavardė)