

**KĖDAINIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „VARPELIS“
2023 M. I 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 ataskaitos

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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. balandžio 11 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		214.004,48	218.740,52
I.	Nematerialusis turtas		1.130,92	1.664,68
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1.130,92	1.664,68
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		212.873,56	217.075,84
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		148.677,71	149.848,40
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		25.187,65	25.702,30
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		25.448,85	30.495,86
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.559,35	11.029,28
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		168.509,24	102.807,80
I.	Atsargos		1.544,18	4.159,25
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.544,18	4.159,25
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		159.693,63	91.540,99
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		1.579,14	
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		8.146,01	4.421,19
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		139.627,30	76.272,68
III.6.	Kitos gautinos sumos		10.341,18	10.847,12
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.271,43	7.107,56
	IŠ VISO TURTO:		382.513,72	321.548,32

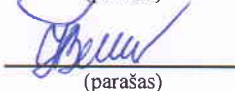
D.	FINANSAVIMO SUMOS		223.848,18	228.110,06
I.	Iš valstybės biudžeto		11.423,52	11.397,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		197.389,16	200.779,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.557,35	1.360,47
IV.	Iš kitų šaltinių		13.478,15	14.572,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		152.180,80	85.061,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.687,80	10.687,80
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		10.687,80	10.687,80
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		141.493,00	74.373,65
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		10.531,21	10.531,21
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos		10.531,21	10.531,21
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		11.287,84	2.105,34
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		64.973,27	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		54.700,68	61.737,10
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6.484,74	8.376,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.484,74	8.376,81
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1.892,07)	3.496,02
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.376,81	4.880,79
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJIO TURTO IR		382.513,72	321.548,32

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)


 (parašas)

 Jolita Miliškevičienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr.buhalterė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 Inga Bukevičienė
 (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2023 m. balandžio 11 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		253.982,54	206.701,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		234.568,58	192.169,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		99.870,98	81.753,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		132.601,55	109.654,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		159,63	508,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.936,42	253,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19.413,96	14.531,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19.413,96	14.531,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		255.874,61	205.930,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		198.934,73	167.533,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.736,04	3.807,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21.712,38	14.058,13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		187,00	150,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		678,29	808,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24.988,84	18.096,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		102,40	98,56
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.534,93	1.379,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		(1.892,07)	770,27
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 KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(1.892,07)	770,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		(1.892,07)	770,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Jolita Miliškevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Bukevičienė

(vardas ir pavardė)