

Kauno lopšelis–darželis „MALŪNĖLIS“

2024M. I-II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024 – 07 - 15 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 „MALŪNĖLIS“ 2024 m. I-II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

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

Direktorė

Simona Džiaukštienė

(Istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Vardas ir pavardė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“
grupės vadovės pavaduotoja

Jolita Zimbienė

(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 būklės ataskaitos forma)

191638266, Kovo 11-osios g. 48, 51325 Kaunas

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

Kauno lopšelis-darželis "Malūnėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 15 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		527 005,20	524 674,44
I.	Nematerialusis turtas		25,02	37,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		25,02	37,50
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		522 042,41	519 699,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		494 087,33	494 636,31
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20 460,14	20 497,88
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 494,94	4 564,98
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 937,77	4 937,77
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		348 192,33	162 556,74
I.	Atsargos		101,87	895,88
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		101,87	895,88
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		8 757,09	246,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos		337 325,80	158 674,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			887,95
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9 456,40	8 547,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		327 869,40	149 239,28
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 007,57	2 739,53
	IŠ VISO TURTO:		875 197,53	687 231,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS		528 093,54	519 209,73
I.	Iš valstybės biudžeto		10 194,10	11 473,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		515 464,96	504 930,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 434,48	2 805,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		312 240,50	145 479,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 937,77	4 937,77
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 937,77	4 937,77
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		307 302,73	140 541,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		9 038,45	9 038,45
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		5 667,09	1 080,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		137 182,89	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		153 823,59	128 334,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 590,71	2 087,95
F.	GRYNASIS TURTAS		34 863,49	22 542,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		34 863,49	22 542,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12 321,04	1 501,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		22 542,45	21 040,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		875 197,53	687 231,18

Direktorius

Simona Džiaukštienė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolita Zimbienė
(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191638266, Kovo 11-osios g. 48, 51325 Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 15 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		717 606,39	575 780,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		676 913,02	543 221,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		212 572,44	188 264,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		462 592,76	352 448,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			1 097,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 747,82	1 411,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40 693,37	32 559,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40 693,37	32 559,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(705 717,84)	(573 933,19)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(631 289,38)	(493 526,81)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(8 468,13)	(6 093,06)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(14 531,76)	(19 415,63)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(728,00)	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(328,00)	(1 084,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(6 608,65)	(1 164,38)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(348,88)	(3 851,06)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(38 698,32)	(42 780,86)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(400,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(4 716,72)	(5 617,39)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11 888,55	1 847,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		432,49	256,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		432,49	256,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			0,24
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12 321,04	2 103,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12 321,04	2 103,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Simona Džiaukštienė

(vardas ir pavardė)

BĮ KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolita Zimbienė

(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis–darželis „MALŪNĖLIS“

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno lopšelis – darželis „MALŪNĖLIS“, 191638266, Kovo 11-osios g. 48, Kaunas - 51325

(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.ldmalunelis.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos 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.ldmalunelis.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 birželio 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)

Ištaigos vadovas

Simona Džiaukštienė

BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų

buhalterinė apskaita“ grupės vadovės pavaduotoja

Jolita Zimbienė

Parengė: BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ apskaitos specialistė Vita Zubrickienė, tel. Nr. 8 636 20 816, el. paštas vita.zubrickiene@kba.lt

METADUOMENYS	
Pasirašomieji metaduomenys	
El. dokumento turinį aprašantys metaduomenys	El. dokumento pavadinimas (antraštė): ATASKAITOS_Kauno lopšelis-darželis "Malūnėlis"_finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m II ketv.; Dokumento rūšis: Ataskaitos
Sudarytojas	Pavadinimas arba vardas ir pavardė: Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita; Kodas: 304159063; Adresas: T.Masiulio g. 10, Kaunas LT-52375; Sudarytojas yra: juridinis asmuo
Dokumento sudarymas	Sudarymo data: 2024-07-16 14:58
Dokumento registravimas	Dokumento registracijos Nr.: 22-3717; Registravimo data: 2024-07-16 15:09; Dokumentą užregistravusio darbuotojo vardas, pavardė: DVS sistema; Dokumentą užregistravusio darbuotojo pareigos: Nėra; Dokumentą užregistravusio darbuotojo struktūrinis padalinys:
El. parašo metaduomenys	Pasirašančio asmens vardas, pavardė: Jolita Zimbienė; Pasirašančio asmens pareigos: darbuotojas; Pasirašančio asmens struktūrinis padalinys: ; Pasirašymo data: 2024-07-16 14:58; El. parašo paskirtis: Pasirašymas;
El. parašo metaduomenys	Pasirašančio asmens vardas, pavardė: Simona Džiaukštienė; Pasirašančio asmens pareigos: vadovas; Pasirašančio asmens struktūrinis padalinys: Padalinys M-129_Kauno lopšelis-darželis "Malūnėlis"; Pasirašymo data: 2024-07-16 15:12; El. parašo paskirtis: Pasirašymas;
Nepasirašomieji metaduomenys	
El. dokumento naudojimo metaduomenys. Techninė informacija	El. dokumento grupė: GeDOC; Elektroninio dokumento specifikacijos identifikatorius: ADOC-V1.0; Elektroninį dokumentą rengusios eDVS pavadinimas ir versija: Elpako v.20240709.1
El. dokumento klasifikavimas	Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai): 3.16E

PARAŠŲ DUOMENYS	
Parašo duomenys	
Būsena	-
Pasirašymo laikas	2024-07-16 14:58
Paskirtis	Pasirašymas
Formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Pasirašiusio asmens duomenys	
Vardas, pavardė	Jolita Zimbienė
Pareigos	darbuotojas
Struktūrinis padalinys	
Sertifikato duomenys	
Turėtojas	JOLITA,ZIMBIENĖ
Leidėjas	EID-SK 2016
Galioja nuo/iki	2021-06-02 16:19 / 2026-06-01 23:59
Pasirašytų metaduomenų sąrašas	
Dokumento pavadinimas	ATASKAITOS_Kauno lopšelis-darželis "Malūnėlis"_finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m II ketv., rūšis: Ataskaitos

Sudarytojas	Biudžetinė įstaiga Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita, Kodas: 304159063, Adresas: T.Masiulio g. 10 , Kaunas LT-52375, sudarytojas yra: juridinis asmuo
Dokumento sudarymas	Sudarymo data: 2024-07-16 14:58
Parašas	Pasirašė: Jolita Zimbienė, pareigos: darbuotojas, padalinys: , pasirašymo data: 2024-07-16 14:58, parašo paskirtis: Pasirašymas
Pasirašytų dokumentų sąrašas	
Lydrastis MAL.docx	
Finansinės būklės ataskaita (be valiutos) 2024 m. II ketv. MAL.pdf	
Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos) 2024 m. II ketv. MAL.pdf	
Sutrumpintas aiškinamasis rastas BĮ MAL.docx	
Parašo duomenys	
Būsena	-
Pasirašymo laikas	2024-07-16 15:12
Paskirtis	Pasirašymas
Formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Pasirašiusio asmens duomenys	
Vardas, pavardė	Simona Džiaukštienė
Pareigos	vadovas
Struktūrinis padalinys	Padalinys M-129_ Kauno lopšelis-darželis "Malūnėlis"
Sertifikato duomenys	
Turėtojas	SIMONA,DŽIAUKŠTIENĖ
Leidėjas	EID-SK 2016
Galioja nuo/iki	2022-03-16 18:05 / 2027-03-15 23:59
Pasirašytų metaduomenų sąrašas	
Dokumento pavadinimas	ATASKAITOS_Kauno lopšelis-darželis "Malūnėlis"_finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m II ketv., rūšis: Ataskaitos
Dokumento registravimas	Dokumento registracijos Nr.: 22-3717; Registravimo data: 2024-07-16 15:09; Dokumentą užregistravusio darbuotojo vardas, pavardė: DVS sistema; Dokumentą užregistravusio darbuotojo pareigos: Nėra; Dokumentą užregistravusio darbuotojo struktūrinis padalinys:
Parašas	Pasirašė: Simona Džiaukštienė, pareigos: vadovas, padalinys: Padalinys M-129_ Kauno lopšelis-darželis "Malūnėlis", pasirašymo data: 2024-07-16 15:12, parašo paskirtis: Pasirašymas
Pasirašytų dokumentų sąrašas	
Lydrastis MAL.docx	
Finansinės būklės ataskaita (be valiutos) 2024 m. II ketv. MAL.pdf	
Veiklos rezultatų ataskaita (be valiutos) 2024 m. II ketv. MAL.pdf	
Sutrumpintas aiškinamasis rastas BĮ MAL.docx	

DOKUMENTO ATITIKIMAS SPECIFIKACIJAI (VALIDACIJA)
Klaidos
Klaidų nėra