

KAUNO SANATORINIS LOPŠELIS-DARŽELIS „PIENĖ“

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

1. BENDROJI DALIS

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis“ Pienė“, kodas 191642154, Birutės g. 9, 45319-LT Kaunas,

(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.piene.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.piene.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)

Direktorė _____ Inga Gogelienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovo _____ Jolita Zimbienė
pavaduotoja

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistas Birutė Regelskienė , tel Nr. 8655 49457, el.paštas
birute.regelskiene@kba.lt

Elektroninio dokumento nuorašas

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

191642154, Birutės g. 9, 45319 Kaunas

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

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. spalio 24 d. Nr. 23-III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		388 799,00	311 076,21
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		378 621,54	300 898,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		258 874,90	265 719,40
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		1 893,80	2 031,77
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28 096,56	32 911,31
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 746,35	236,27
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		87 009,93	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		10 177,46	10 177,46
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		74 634,72	47 661,17
I.	Atsargos		875,06	1 045,95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		875,06	1 045,95
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		28,78	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		71 317,66	44 998,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			598,50

Elektroninio dokumento nuorašas

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5 064,80	2 481,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66 229,82	41 886,74
III.6	Kitos gautinos sumos		23,04	31,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 413,22	1 616,53
	IŠ VISO TURTO:		463 433,72	358 737,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		363 010,11	303 145,40
I.	Iš valstybės biudžeto		10 972,26	14 712,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		349 343,87	286 157,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 693,98	2 275,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		97 275,35	53 575,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10 177,46	10 177,46
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		10 177,46	10 177,46
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		87 097,89	43 397,71
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		22 159,82	11 851,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36 100,56	85,24
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		28 701,56	31 245,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		135,95	214,92
F.	GRYNASIS TURTAS		3 148,26	2 016,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 148,26	2 016,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 131,45	(2 148,67)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 016,81	4 165,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		463 433,72	358 737,38

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	(parašas)	Inga Gogelienė (vardas ir pavardė)
BĮ"KBĮBA" grupės vadovės pavaduotoja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	Jolita Zimbienė (vardas ir pavardė)

Elektroninio dokumento nuorašas

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191642154, Birutės g. 9, 45319 Kaunas

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

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

2023 m. spalio 24 d. Nr. 23-III

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		455 819,46	418 940,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		427 984,79	395 199,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		138 664,12	155 616,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		286 842,25	237 301,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46,28	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 432,14	2 280,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27 834,67	23 741,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 834,67	23 741,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(454 688,01)	(419 761,77)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(354 352,57)	(329 230,47)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(18 813,14)	(13 612,43)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(29 571,37)	(26 253,67)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(290,40)	(570,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(598,00)	(522,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(5 584,41)	(9 413,12)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(42 277,84)	(36 347,17)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(200,00)	(400,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(3 000,28)	(3 412,91)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 131,45	(821,14)
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			(0,43)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 131,45	(821,57)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

Elektroninio dokumento nuorašas

J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 131,45	(821,57)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Inga Gogelienė
(vardas ir pavardė)

BĮ"KBĮBA" grupės vadovės pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolita Zimbienė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	BĮ Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITA_ Kauno sanatorinis lopšelis-darželis" Pienė " _ Finansinių ataskaitų rinkinys su aiškinamuoju raštu
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-25 Nr. 22-3065
Adresatas	-
Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo, derinimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data	Vizavimas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Birutė Regelskienė Pritarta 2023-10-24 Pasirašymas: Padalinys M-138 Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"-vadovas Inga Gogelienė 2023-10-25; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Jolita Zimbienė 2023-10-25
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.