

**KAUNO LOPŠELIS - DARŽELIS „MAŽYLIS“
2022 M. BIRŽELIO MĖN 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. BENDROJI DALIS

Kauno lopšelis - darželis „Mažylis“, 191639934, P. Plechavičiaus g. 13, 49257 Kaunas

(Įstaigos pavadinimas, kodas, adresas)

(toliau – Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte¹, kuris paskelbtas interneto svetainėje www.mazylisvld.lt.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte², kuris paskelbtas interneto svetainėje www.mazylisvld.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 2022 m. 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 (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas (1 lapas)

Įstaigos vadovas _____ Dalia Mazaliauskienė

KBĮBA apskaitos grupės vadovės pavaduotoja _____ Daiva Dagilė

Parengė: KBĮBA apskaitos specialistė Daiva Kurklietienė, tel. Nr. 8 638 03569,
el.paštas daiva.kurklietiene@kba.lt

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

191639934, P.Plechavičiaus g. 13, 49257 Kaunas

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

Kauno lopšelis-darželis "Mažylis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2022 m. liepos 28 d. Nr. II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		194 589,78	214 929,54
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		191 671,81	212 011,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		176 163,13	194 077,93
II.3	Infrastruktūros statiniai			2 464,39
II.4	Kiti statiniai		1 821,61	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 359,23	6 529,57
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 327,84	8 939,68
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2 917,97	2 917,97
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		240 961,45	87 102,79
I.	Atsargos		243,35	866,98
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		243,35	866,98
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		209,30	132,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos		236 021,24	80 886,07
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			

III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			820,80
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6 453,52	6 566,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		229 567,72	73 498,57
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 487,56	5 216,82
	IŠ VISO TURTO:		435 551,23	302 032,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS		196 368,67	218 182,11
I.	Iš valstybės biudžeto		12 778,50	14 945,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto		177 088,70	195 388,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 269,08	1 269,08
IV.	Iš kitų šaltinių		5 232,39	6 579,51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		227 625,62	74 784,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 917,97	2 917,97
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2 917,97	2 917,97
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		224 707,65	71 866,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			2 073,23
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		6 977,44	3 306,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		127 293,89	27,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		89 871,50	65 953,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		564,82	506,95
F.	GRYNASIS TURTAS		11 556,94	9 065,34
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11 556,94	9 065,34
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 491,60	(4 271,80)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 065,34	13 337,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		435 551,23	302 032,33

Direktorė

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

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Dalia Mazaliauskienė

(vardas ir pavardė)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)

Kauno lopšelis-darželis "Mažylis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191639934, P.Plechavičiaus g. 13, 49257 Kaunas

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

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

2022 m. liepos 28 d. Nr. II

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		596 389,36	496 398,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		565 046,43	466 825,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		223 344,18	177 636,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		339 718,12	282 970,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		637,01	2 993,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 347,12	3 224,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		31 342,93	29 573,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		31 342,93	29 573,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(593 897,76)	(498 058,50)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(504 201,61)	(415 845,84)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(24 405,76)	(14 318,61)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(19 828,21)	(16 267,34)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		(912,30)	(139,15)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(171,00)	(290,87)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(750,77)	(9 213,85)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(40 561,33)	(39 073,41)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		(400,00)	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(2 666,78)	(2 909,43)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 491,60	(1 659,63)
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2 491,60	(1 659,63)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 491,60	(1 659,63)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Dalia Mazaliauskienė

(vardas ir pavardė)

KBĮBA grupės vadovės pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Dagilė

(vardas ir pavardė)