

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis“ Pienė“

2024 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024-05-10 Nr. 24-I
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 sanatorinio lopšelio-darželio“ Pienė“ 2024 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro pridedamos ataskaitos:

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

Direktorė

(Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Inga Gogelienė

Vardas ir pavardė

BĮ „Kauno
biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“
grupės vadovo pavaduotoja

(Finansinę apskaitą tvarkančio juridinio asmens BĮ „Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Parašas

Jolita Zimbienė

Vardas ir pavardė

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

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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. gegužės 9 d. Nr. 24-I

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		460 788,81	466 413,89
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		446 126,03	451 751,11
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		359 778,40	362 150,56
II.3	Infrastruktūros statiniai		30 598,29	30 896,31
II.4.	Kiti statiniai		31 077,38	31 510,73
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22 455,63	24 825,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 216,33	2 368,51
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		14 662,78	14 662,78
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		129 449,40	67 472,22
I.	Atsargos		1 231,46	786,92
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 231,46	786,92
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		86,26	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		126 324,10	64 433,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			427,85
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	Elektroninio dokumento nuorašas	408,55	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		121 903,87	60 541,18
III.6	Kitos gautinos sumos		43,56	45,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 807,58	2 252,20
	IŠ VISO TURTO:		590 238,21	533 886,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS		448 063,43	454 476,88
I.	Iš valstybės biudžeto		10 112,00	10 691,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		435 910,15	441 233,75
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2 041,28	2 552,02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		137 351,34	75 983,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14 662,78	14 662,78
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		14 662,78	14 662,78
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122 688,56	61 320,63
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		5 345,37	2 748,81
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45 031,99	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		72 202,01	58 462,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		109,19	109,19
F.	GRYNASIS TURTAS		4 823,44	3 425,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 823,44	3 425,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 397,62	1 409,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 425,82	2 016,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		590 238,21	533 886,11

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

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno sanatorinis lopšelis-darželis" Pienė "_ FBA
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-09 Nr. 22-2470
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 2024-05-09 Pasirašymas: Padalinys M-138 Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"-vadovas Inga Gogelienė 2024-05-09; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Jolita Zimbienė 2024-05-09
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

3-iojo 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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 9 d. Nr. 24-I

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		188 786,19	174 203,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		177 121,79	164 119,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		79 327,04	52 932,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		96 823,40	110 372,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			46,28
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		971,35	767,84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 664,40	10 084,22
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 664,40	10 084,22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(187 505,57)	(173 645,06)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(153 019,01)	(127 574,69)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(5 625,08)	(6 272,97)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(10 703,83)	(22 397,25)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(300,00)	(55,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(283,47)	(132,10)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(15 616,19)	(16 323,27)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(200,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(1 957,99)	(689,78)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 280,62	558,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		117,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		117,00	
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 397,62	558,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 397,62	558,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Inga Gogelienė

(vardas ir pavardė)

BĮ" Kauno BĮBA" grupės vadovo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolita Zimbienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno sanatorinis lopšelis-darželis" Pienė " _ VRA
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-09 Nr. 22-2471
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 2024-05-09 Pasirašymas: Padalinys M-138 Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"-vadovas Inga Gogelienė 2024-05-09; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Jolita Zimbienė 2024-05-09
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

Kauno sanatorinis lopšelis-darželis „Pienė“

2024 M. KOVO MĖN 31 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 2023 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 2023 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 2024 metų kovo mėn. 31 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

BI„Kauno biudžetinių įstaigų
buhalterinė apskaita“ grupės
vadovo pavaduotoja _____ Jolita Zimbienė

Parengė: BI„Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“ apskaitos specialistė
Birutė Regelskienė , tel Nr. 8655 49457, el.paštas birute.regelskiene@kba.lt

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_Kauno sanatorinis lopšelis-darželis" Pienė "_ Aiškinamasis raštas
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-09 Nr. 22-2472
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 2024-05-09 Pasirašymas: Padalinys M-138 Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė"-vadovas Inga Gogelienė 2024-05-09; Pasirašymas: Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"-darbuotojas Jolita Zimbienė 2024-05-09
Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius	0
Papildomi metaduomenys	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ATASKAITOS_ Kauno sanatorinis lopšelis-darželis" Pienė" _finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m I ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-10 Nr. 22-2503
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	2024-05-10 Nr. GK138-47
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Inga Gogelienė Padalinys M-138 Kauno sanatorinis lopšelis-darželis "Pienė" vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-05-10 10:16
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jolita Zimbienė Biudžetinė įstaiga "Kauno biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita" darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-05-10 09:31
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas ir parašas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema „Kontora“
Dokumento nuorašo parengimo data ir jį parengęs darbuotojas	2024-05-10 ra_Registratorius Kauno sanatorinis lopšelis-darželis „Pienė“
