

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		209.447,03	221.469,95
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	209.447,03	221.469,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		193.748,34	198.121,26
II.3	Infrastruktūros statiniai			0,00
II.4	Kiti statiniai		11.784,39	7.971,39
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.833,80	2.212,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.080,50	13.164,80
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		40.135,28	29.293,06
I	Atsargos	P08	4.325,86	7.153,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.325,86	7.153,28
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	P09	2.368,54	440,71
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	31.349,06	19.891,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	1.754,06	1.078,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29.595,00	18.813,54
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.091,82	1.807,26
IV	IŠ VISO TURTO:		249.582,31	250.763,01

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	216.652,04	228.126,08
I	Iš valstybės biudžeto		774,80	1.467,54
II	Iš savivaldybės biudžeto		213.777,46	221.384,43
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		382,48	3.273,83
IV	Iš kitų šaltinių		1.717,30	2.000,28
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		25.445,51	14.882,13
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		25.445,51	14.882,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	668,11	652,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	24.713,42	14.093,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	63,98	135,60
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.484,76	7.754,80
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.484,76	7.754,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-270,04	1.274,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7.754,80	6.480,47
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		249.582,31	250.763,01

Direktore

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

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Agnieszka Garmega

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus

(vardas ir pavardė)

Agnieszka Juchnevič

2024-09-11

Vilniaus r. Kabilių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Lėpų g. 4, Didųjų Kabilių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
(data) Nr. _____

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						6.480,47	6.480,47	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.274,33	1.274,33	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						7.754,80	7.754,80	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-270,04	-270,04	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						7.484,76	7.484,76	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktoriė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vriausiasis buhalteris (buhalteris), kuru atstovaujama asmuo teisės aktais)

[Signature]
(paraišas)

[Signature]
(nuosavė)

Agnieska Garnega
(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)
Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vyr. specialistė
Agneška Juchnevič

2024-09-11

Vilniaus r. Kabilių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabilių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

PINGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
			Pradžios ataskaitinis laikotarpis			Pabaigos ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINGŲ SRAUTAI		284,56	0,00	284,56	912,45	0,00	912,45
I	Iplaukos		467.060,81	0,00	467.060,81	437.525,71	0,00	437.525,71
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		440.458,44	0,00	440.458,44	404.961,20	0,00	404.961,20
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		153.922,80	0,00	153.922,80	147.697,72	0,00	147.697,72
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		285.322,93	0,00	285.322,93	256.255,70	0,00	256.255,70
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.212,71	0,00	1.212,71	1.007,78	0,00	1.007,78
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pinigų		13.578,04	0,00	13.578,04	14.489,75	0,00	14.489,75
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		13.024,33	0,00	13.024,33	15.989,72	0,00	15.989,72
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					2.085,04	0,00	2.085,04
II	Pervestos lėšos		-12.985,47	0,00	-12.985,47	-15.093,09	0,00	-15.093,09
II.1	Iš valstybės biudžeto							
II.2	Iš savivaldybių biudžetų		-12.985,47	0,00	-12.985,47	-15.083,50	0,00	-15.083,50
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų ūkinių fondų							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					-9,59	0,00	-9,59
II.6	Kitiems subjektams							
III	Įmokos	P02	-453.790,78	0,00	-453.790,78	-421.520,17	0,00	-421.520,17
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-361.822,44	0,00	-361.822,44	-306.883,57	0,00	-306.883,57
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-28.194,23	0,00	-28.194,23	-43.927,29	0,00	-43.927,29
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.575,00	0,00	-1.575,00	-960,00	0,00	-960,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-20.499,79	0,00	-20.499,79	-32.892,54	0,00	-32.892,54
III.7	Atsargų įsigijimo		-25.613,78	0,00	-25.613,78	-19.635,46	0,00	-19.635,46
III.8	Socialinių išmokų		-4.739,89	0,00	-4.739,89	-4.345,70	0,00	-4.345,70
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-8.322,32	0,00	-8.322,32	-12.875,61	0,00	-12.875,61
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-3.023,33	0,00	-3.023,33			

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabikių k., Nemėninės sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-974,00	0,00	-974,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-974,00	0,00	-974,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukai iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigai ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		284,56	0,00	284,56	-61,55	0,00	-61,55
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.807,26		1.807,26	1.868,81		1.868,81
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.091,82		2.091,82	1.807,26		1.807,26

D
Direktori
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)
Juchnevi

Agnieska Garnega
(vardas ir pavardė)

(vardas ir nuyardė)
Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vyr. specialistė
Agnieska Juchnevič
2024-09-11

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	209.447,03	221.469,95	-12.022,92
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	209.447,03	221.469,95	-12.022,92
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	193.748,34	198.121,26	-4.372,92
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	193.748,34	198.121,26	-4.372,92
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	1.833,80	2.212,50	-378,70
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.833,80	2.212,50	-378,70
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	486,86	316,96	169,90
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	486,86	316,96	169,90
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.593,64	12.847,84	-11.254,20
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.593,64	12.847,84	-11.254,20
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	11.784,39	7.971,39	3.813,00
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	40.135,28	29.293,06	10.842,22
20	Atsargos	4.325,86	7.153,28	-2.827,42
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	4.325,86	7.153,28	-2.827,42
202	Ūkinis inventoris			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	2.368,54	440,71	1.927,83
211	Išankstiniai apmokėjimai	2.368,54	440,71	1.927,83
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	31.349,06	19.891,81	11.457,25
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.754,06	1.078,27	675,79
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			
228	Sukauptos gautinos sumos	29.595,00	18.813,54	10.781,46
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.091,82	1.807,26	284,56
241	Pinigai bankų sąskaitose	2.091,82	1.807,26	284,56
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-7.484,76	-7.754,80	270,04
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7.484,76	-7.754,80	270,04
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-216.652,04	-228.126,08	11.474,04
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-216.652,04	-228.126,08	11.474,04
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-382,48	-3.273,83	2.891,35
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-382,48	-3.273,83	2.891,35
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-774,80	-1.467,54	692,74
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-774,80	-1.433,57	658,77
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00	-33,97	33,97
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-213.777,46	-221.384,43	7.606,97
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-211.870,52	-221.145,48	9.274,96
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.906,94	-238,95	-1.667,99
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.717,30	-2.000,28	282,98
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-474,49	-449,46	-25,03
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.242,81	-1.550,82	308,01
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-25.445,51	-14.882,13	-10.563,38
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos įsteiktų fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-25.445,51	-14.882,13	-10.563,38
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-668,11	-652,60	-15,51
692	Mokėtinės sumos darbuotojams			
693	Mokėtinė veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-63,98	-135,60	71,62
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-24.713,42	-14.093,93	-10.619,49
7KL	Pajamos	-477.440,69	-424.741,08	-52.699,61
70	Finansavimo pajamos	-463.183,40	-410.690,09	-52.493,31
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-39.225,82	-29.002,57	-10.223,25

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-423.957,58	-381.687,52	-42.270,06
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-14.257,29	-14.050,99	-206,30
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-14.257,29	-14.050,99	-206,30
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	477.710,73	423.466,75	54.243,98
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	477.710,49	423.466,75	54.243,74
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	367.298,60	304.635,53	62.663,07
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	5.680,42	4.668,28	1.012,14
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	12.349,90	10.616,32	1.733,58
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	26.575,57	42.376,85	-15.801,28
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.294,00	825,00	469,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	20.653,49	29.070,41	-8.416,92
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	-68,16	-384,16	316,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	39.722,28	29.889,83	9.832,45
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	3.260,10	1.726,59	1.533,51
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	944,29	42,10	902,19
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,24		0,24
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,24		0,24
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		477.440,69	424.741,08
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		463.183,40	410.690,09
I.1	Iš valstybės biudžeto		163.398,49	148.114,44
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		295.006,15	261.688,19
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.283,07	817,44
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.495,69	70,02
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14.257,29	14.050,99
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	14.257,29	14.050,99
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-477.710,49	-423.466,75
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-372.979,02	-309.303,81
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.349,90	-10.616,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26.575,57	-42.376,85
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.294,00	-825,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-20.653,49	-29.070,41
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		68,16	384,16
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-39.722,28	-29.889,83
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-3.260,10	-1.726,59
XIV	KITOS		-944,29	-42,10
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-269,80	1.274,33
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	P23	-0,24	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-270,04	1.274,33
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-270,04	1.274,33
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
(parašas)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Agnieska Carnega
(vardas ir pavardė)
Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vyr. specialistė
Agnieska Juchnevič
2024-09-11

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis,
302430110, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k.,
Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

Subjektas užsiima 0

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

[illegible]

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praējēš ataskaitinis laikotarpis
24	22

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

0

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

0

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		221,469,95			221,469,95
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Pietros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		221,469,95			221,469,95
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		198,121,26			198,121,26
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00			0,00
II.4	Kiti statiniai		7,971,39			7,971,39
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2,212,50			2,212,50
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13,164,80			13,164,80
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai ištekiai					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		29,293,06			29,293,06
I	Atsargos		7,153,28			7,153,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7,153,28			7,153,28
I.3	Nebaigta gaminių 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		440,71			440,71
III	Per vienus metus gautinos sumos		19,891,81			19,891,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1,078,27			1,078,27
III.5	Suakauptos gautinos sumos		18,813,54			18,813,54
III.6	Kitos gautinos sumos					
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1,807,26			1,807,26
	IŠ VISO TURTO		250,763,01			250,763,01
D	FINANSAVIMO SUMOS		228,126,08			228,126,08
I	Iš valstybės biudžeto		1,467,54			1,467,54
II	Iš savivaldybės biudžeto		221,384,43			221,384,43
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3,273,83			3,273,83
IV	Iš kitų šaltinių		2,000,28			2,000,28
E	ISIPAREIGOJIMAI		14,882,13			14,882,13
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14,882,13			14,882,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetų ir fondų					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		652,60			652,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		14,093,93			14,093,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		135,60			135,60
F	GRYNASIS TURTAS		7,754,80			7,754,80
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		7,754,80			7,754,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1,274,33			1,274,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6,480,47			6,480,47
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		250,763,01			250,763,01

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		424.741,08			424.741,08
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		410.690,09			410.690,09
I.1	Iš valstybės biudžeto		148.114,44			148.114,44
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		261.688,19			261.688,19
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		817,44			817,44
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		70,02			70,02
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14.050,99			14.050,99
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14.050,99			14.050,99
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-423.466,75			-423.466,75
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-309.303,81			-309.303,81
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10.616,32			-10.616,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-42.376,85			-42.376,85
IV	KOMANDIRUOČIŲ					
V	TRANSPORTO					
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-825,00			-825,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-29.070,41			-29.070,41
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		384,16			384,16
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-29.889,83			-29.889,83
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.726,59			-1.726,59
XIV	KITOS		-42,10			-42,10
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.274,33			1.274,33
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 TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.274,33			1.274,33
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.274,33			1.274,33
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Vilniaus r. Kabilikių vaikų lopšelis-darželis, 302-030110, Liepų g. 4, Dailiųjų Kabilikių k., Nemėnaitis sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. patalpoječių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Vienas sumos surašas, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147370653
DL: 2024-05-27 15:27:54

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Rūšies ir komunalinės šukis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudų	-13,08								-474,394,61	-3,302,80	-477,710,49
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-372,979,02		-372,979,02
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos	-13,08								-12,336,82		-12,349,90
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-26,575,57		-26,575,57
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1,294,00		-1,294,00
1.7	Papratitojio remonto ir eksploatavimo									-20,653,49		-20,653,49
1.8	Nevertijimo ir maraltijų sumų									68,16		68,16
1.9	Susandijų ir parchojty atargų savikaina									-36,419,48	-3,302,80	-39,722,28
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-3,260,10		-3,260,10
1.14	Kitos									-944,29		-944,29
2	Apskaitos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų įtaiso įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-450,487,98	-3,302,80	-453,790,78
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-361,822,44		-361,822,44
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-28,194,23		-28,194,23
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1,575,00		-1,575,00
3.1.6	Papratitojio remonto ir eksploatavimo									-20,499,79		-20,499,79
3.1.7	Atargų įsigijimo									-25,613,78		-25,613,78
3.1.8	Socialinių išmokų									-1,437,09	-3,302,80	-4,739,89
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-4,322,32		-4,322,32
3.1.11	Susandiktos patikėtos											
3.1.12	Kitos išmokos									-3,023,33		-3,023,33

Vilnius r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, M2430116, Lapa 4, Dėdinių Kabikių k., Nemėčiūnės sen., Vilnius r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pataligūnų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
ID: -2147370652
DGL: 2024-05-27 15:27:54

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir vismomenis apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinė ŝkė	Sveikatos apsauga	Palėla, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-423.466,79		-423.466,79
1.1	Darbo užmėkis ir socialinio draudimo									-309.303,81		-309.303,81
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-10.616,32		-10.616,32
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-42.376,85		-42.376,85
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-425,00		-425,00
1.7	Pagarųtojo remonto ir eksploatavimo									-29.070,41		-29.070,41
1.8	Nevertėjimo ir surašytų sumų									364,16		364,16
1.9	Susumėdė ir parduotų atsigė savikaina									-29.889,83		-29.889,83
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti paslaugų									-1.726,59		-1.726,59
1.14	Kito									-42,10		-42,10
2	Apkairios politikos kėlimo ir smėnėlių apykairios klėdė išsėymo įmė											
3	Pagrindinės veiklos pinigų sėmos											
3.1	Išmokos									-421.520,17		-421.520,17
3.1.1	Darbo užmėkis ir socialinio draudimo									-308.883,57		-308.883,57
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-43.927,29		-43.927,29
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-960,00		-960,00
3.1.6	Pagarųtojo remonto ir eksploatavimo									-32.892,54		-32.892,54
3.1.7	Atsigė įsigijimo									-19.635,46		-19.635,46
3.1.8	Socialinių išmokų									-4.345,70		-4.345,70
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo									-12.875,61		-12.875,61
3.1.11	Susumėdė politikos											
3.1.12	Kito išmokos											

Vilniaus r. Kabilių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4. Didžiųjų Kabilių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimai ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		44,77							44,77
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	perduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išėjimai ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		44,77							44,77
6.1	Iš jokių: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2,60		X		X	X		-2,60
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	perduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2,60		X		X	X		-2,60
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-42,17							-42,17
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukauptas nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Vilniaus r. Kabilių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabilių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-42,17							-42,17
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už turtą naudoti programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi
būti pasikeitę sukūrinėjame raše.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto
sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba
nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik
konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelio-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ

Eil. Nr.	Straipsniai*	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1
Patentai, autorių ir kitos teisės	4	4
Kitas nematerialusis turtas	4	4

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

eil. Nr.	Stralpeniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	327.969,99		10.499,11	7.300,47		33.388,24		379.157,81
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						543,29		543,29
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						543,29		543,29
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)			10.111,45			-10.111,45		0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	327.969,99		20.610,56	7.300,47		23.820,08		379.701,10
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-129.848,73		-2.527,72	-5.087,97		-20.223,44	X	-157.687,86
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma						-216,31	X	-216,31
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-4.372,92		-583,32	-378,70		-7.014,96	X	-12.349,90
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)			-5.715,13			5.715,13	X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-134.221,65		-8.826,17	-5.466,67		-21.739,58	X	-170.254,07
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	193.748,34		11.784,39	1.833,80		2.080,50		209.447,03
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	198.121,26		7.971,39	2.212,50		13.164,80		221.469,95
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Vilniaus r. Kabiklių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiklių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinaai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)							
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)							
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)							

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkandias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garama, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai
turi būti pasižyminti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto
sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma
iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas
skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios
vertės ir įsigijimo savikainos.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
9	10	11	12	13	14	15	16

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

Ilgalaikio materialiojo turto grupės
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	12	115
Infrastruktūros statiniai	10	60
Kiti statiniai	18	18
Mašinos ir įrenginiai	2	15
Transporto priemonės	5	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1	15

Vilniaus r. Kabiliškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabilų k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. paslaugų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

PR Atsargos

ATSAUGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinio inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.153,28						7.153,28
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		36.894,86						36.894,86
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		36.791,24						36.791,24
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		103,62						103,62
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-39.722,28						-39.722,28
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sumažota veikloje		-39.722,28						-39.722,28
3.4	Kiti mažėjimai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4.325,86						4.325,86
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (daug padaidino)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atlikimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduta, perleista (paskirstyta), sumažota ir surašyta atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduta								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sumažota veikloje								
11.4	Kiti mažėjimai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		4.325,86						4.325,86
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		7.153,28						7.153,28

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio laikotarpio rašto tekste.

Vilniaus r. Kabikių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Lėpų g. 4, Didžiųjų Kabikių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370653
D/L: 2024-05-27 15:27:54

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIŲ, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMŲ ATSARGŲ BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelydimosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventaris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turimas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.368,54	440,71
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.368,54	440,71
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.368,54	440,71

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	31.349,06	29.595,00		19.959,97	18.813,54	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.754,06			1.146,43		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	1.754,06			1.146,43		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	29.595,00	29.595,00		18.813,54	18.813,54	
1.5.1	Iš biudžeto	25.381,53	25.381,53		14.561,21	14.561,21	
1.5.2	Kitos	4.213,47	4.213,47		4.252,33	4.252,33	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-68,16		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	31.349,06	29.595,00		19.891,81	18.813,54	

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)			256,44	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose			256,44	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.091,82		1.550,82	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.091,82		1.550,82	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.091,82		1.807,26	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.467,54	153.922,80		38,88			-154.654,42
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.433,57	4.642,40		38,88			-5.340,05
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	33,97	149.280,40					-149.314,37
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	221.384,43	285.322,93					-292.929,90
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	221.145,48	19.876,34					-29.151,30
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	238,95	265.446,59					-263.778,60
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	3.273,83		-216,31	608,03			-3.283,07
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.273,83		-216,31	608,03			-3.283,07
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	2.000,28	1.212,71	0,00				-1.495,69
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	449,46		1.476,43				-1.451,40
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.550,82	1.212,71	-1.476,43				-44,29
5	Iš viso finansavimo sumų	228.126,08	440.458,44	-216,31	646,91			-452.363,08

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					774,80
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					774,80
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					213.777,46
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					211.870,52
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.906,94
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					382,48
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					382,48
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					1.717,30
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					474,49
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.242,81
5	Iš viso finansavimo sumų					216.652,04

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.467,54	1.467,54		774,80	774,80
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		221.384,43	221.384,43		213.777,46	213.777,46
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		3.273,83	3.273,83		382,48	382,48
4	Iš kitų šaltinių		2.000,28	2.000,28		1.717,30	1.717,30
5	Iš viso		228.126,08	228.126,08		216.652,04	216.652,04

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.212,71	X	X	X	1.212,71
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
7	Iš viso	X	1.212,71				1.212,71

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gauta:
- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta mokesčio ta, turtas, nuomos kaina;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	1.550,82	1.212,71		-1.520,72				1.242,81
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	1.550,82	1.212,71		-1.520,72				1.242,81

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	668,11		668,11	652,60		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	24.713,42	455,52		14.093,93		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	24.713,42	455,52		14.093,93		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	63,98			135,60		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	63,98			135,60		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	25.445,51	455,52	668,11	14.882,13		

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	14.257,29	14.050,99
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	14.257,29	14.050,99
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	14.257,29	14.050,99

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį
INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-944,29	-42,10
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-944,29	-42,10

Vilniaus r. Kabilių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabilių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos
INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teistėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	22	-342.229,15	-1.100,70			-23.555,20	21	-285.670,94	-1.622,66			-13.498,42
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-44.407,82				-2.555,20	1,0	-26.115,91				-2.438,81
5.2	kiti darbuotojai	20,0	-297.821,33	-1.100,70			-21.000,00	20,0	-259.555,03	-1.622,66			-11.059,61
6	Kiti	2,0	-5.638,59				-455,38	1,0	-7.799,63				-712,16
7	Iš viso:	24	-347.867,74	-1.100,70			-24.010,58	22	-293.470,57	-1.622,66			-14.210,58
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-5.084,68	-15,96			-579,78	X	-4.311,48	-23,53			-333,27

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,24	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,24	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,24	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis, 302430110, Liepų g. 4, Didžiųjų Kabiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370652
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	14.882,13	25.445,51
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	14.882,13	25.445,51

Kabiškių vaikų lopšelis darželis

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinio

2024 m. birželio 07 d.
Vilnius

1. BENDROJI DALIS

1. Kabiškių vaikų lopšelis darželis yra vaikų ugdymo įstaiga.
2. Darželio buveinės adresas: Liepų g. 2, Didžiųjų Kabiškių k., Vilniaus r. Įstaigos kodas – 302430110.
3. Darželis yra finansuojamas iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto, valstybės, Europos Sąjungos biudžetų, kitų šaltinių.
4. Įstaiga vykdo ikimokyklinį ugdymą.
5. Mokymo kalba – lenkų, lietuvių. Vidutinis darželio darbuotojų skaičius sudarė 24.
6. Darželio finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 biudžetinius metus. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigais – eurai.

2. APSKAITOS POLITIKA

7. Darželio parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
8. Darželio apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Vilniaus rajono savivaldybės administracijos. Darželio apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, yra vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.
9. Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos: finansinės būklės ataskaita; veiklos rezultatų ataskaita; pinigų srautų ataskaita; grynojo turto pokyčių ataskaita; aiškinamasis raštas.

10. Darželio apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.
11. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį, valstybės funkciją, priemonę, programą ir lėšų šaltinį.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Ilgalaikis nematerialusis turtas

12. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13 VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.
13. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.
14. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
15. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nustatyta likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikis materialusis turtas

16. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.
17. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.
18. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.
19. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

20. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
21. Apskaitoje yra taikoma likvidacinė vertė: transporto priemonėms – 2 proc. nuo įsigijimo vertės.
22. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.
23. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.
24. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įstaigos ilgalaikio turto balansinė vertė sudarė: 209447,03 Eur. Iš jo: pastatai – 193748,34 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai – 11784,39 Eur, mašinos ir įrenginiai – 1833,80 Eur, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas – 2080,50 Eur.

Biologinis turtas

25. Biologinis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jei jis atitinka „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“ turto sąvoką ir pripažinimo kriterijus nustatytus 16 VSAFAS.
26. Biologinio turto darželis neturi.

Atsargos

27. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.
28. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.
29. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.
30. Neatlygintai gautos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo verte.
31. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.
32. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai darželio medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutinė vertė sudarė: 4325,86 Eur.
33. Išankstiniai apmokėjimai sudarė: 2368,54 Eur.

Gautinos sumos

34. Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS.
35. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.
36. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.
37. Atskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė: 31349,06 Eur, iš jų: sukauptos gautinos sumos – 29595,00 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

38. Pinigus sudaro piniginės lėšos kasoje ir banko sąskaitose. Jie yra priskiriami prie trumpalaikio finansinio turto pagal 17-ąją VSAFAS.
39. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.
40. Įstaiga banko sąskaitose atskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo sukaupusi: 2091,82 Eur.

Finansavimo sumos

41. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.
42. Finansavimo sumos – darželio iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti darželio nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.
43. Finansavimo sumos apima ir darželio gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.
44. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
45. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinę atlygį įsigytą nepiniginį turtą.
46. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos atskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti,

yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

47. Per ataskaitinį laikotarpį darželis gavo finansavimą 216652,04 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto – 774,80 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 213777,46 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 382,48 Eur, kitų šaltinių 1717,30 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai

48. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17- jame VSAFAS, 18- ajame VSAFAS, 19- ajame VSAFAS ir 24- ajame VSAFAS.
49. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.
50. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.
51. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus ne vėliau kaip iki kito mėnesio 10 dienos gautus dokumentus, o metų pabaigoje - ne vėliau kaip iki kito mėnesio 20 dienos gautus dokumentus.
52. Sukauptos mokėtinos sumos apskaitoje yra registruojamos pagal buhalterinę pažymą ar kitą dokumentą paskutinę ketvirčio dieną.
53. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.
54. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įsipareigojimai sudarė 25445,51 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 668,11 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 24713,42 Eur.

Pajamos

55. Pajamų apskaitai taikomi metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS.
56. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.
57. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

58. Pajamomis laikoma tik pačio darželio gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Tokios sumos ar jų dalis nėra darželio pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.
59. Per ataskaitinį laikotarpį darželio pajamos sudarė: 477440,60 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto – 463183,40 Eur, savivaldybės biudžeto – 163398,49 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 3283,07 Eur, kitų šaltinių 1495,69 Eur.

Sąnaudos

60. Sąnaudų apskaitai vadovaujamosi principais, metodais ir taisyklėmis nustatytomis 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.
61. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir jos duos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
62. Sąnaudos yra skirstomos į: pagrindinės veiklos, kitos veiklos, investicinės veiklos grupes.
63. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriama: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, komunalinių, paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, remonto, kvalifikacijos kėlimo, nuomos ir kitos sąnaudos.
64. Per ataskaitinį laikotarpį darželis patyrė 477710,49 Eur pagrindinių sąnaudų. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 372979,02 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 12349,90 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 26575,57 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 1294,00 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo - 20653,49 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 39722,28 Eur, kitų paslaugų – 3260,10 Eur.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

65. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.
66. Darželio pagrindinės veiklos kryptis – švietimas, (pagal atliekamas valstybės funkcijas priskiriama švietimo segmentui).

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

67. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.
68. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.
69. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Mokyklos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.
70. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.
71. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 per praėjusius finansinius metus gautų finansavimų sumų vertės.
72. Per ataskaitinį laikotarpį tai sudarė: 0,00 Eur.

3. Pastabos

73. Informacija pagal veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 2 priede.
74. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 3 priede.
75. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 4 priede.
76. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 8 priede.

77. Informacija apie išankstinius apmokėjimus paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra pateikta 9 priede.
78. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priede.
79. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 6-ojo VSAFAS 8 priede.
80. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo finansinę paramą 1212,71 Eur. Informacija apie gautas pajamas ir panaudotas lėšas pateikta 6-ojo VSAFAS 7 IR 8 prieduose.
81. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas yra pateikta 10 priede.
82. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus yra pateikta 11 priede.
83. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 12 priede.
84. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17 priede.
85. Informacija apie kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimą žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte yra pateikta 21 priede.
86. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis yra pateikta 24 priede.

Viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas

Vilniaus r. Kabiškių vaikų lopšelis-darželis
Direktorė
Agnieška Garnega



Buhalterinės apskaitos skyriaus vyr. specialistė

Agnėška Juchnevič


2024-09-11