

# KAIŠIADORIŲ R. ŽIEŽMARIŲ MOKYKLA-DARŽELIS „VAIKYSTĖS DVARAS“

## 2023 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. gegužės 2 d.

### I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių r. Žiežmarių mokykla-darželis „Vaikystės dvaras“ įregistruotas 1995 m. rugpjūčio 23 d. VĮ Registrų centre, rejestro Nr. 068500, įstaigos kodas - 190503059, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – švietimo paslaugų teikimas.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. metiniame aiškinamajame rašte.

### II. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis.

### III. PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita

#### 1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 6403,02 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto įstaiga nepirko, nenurašė.

#### 2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 673218,20 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto įstaiga nepirko, nenurašė.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

#### 3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

#### 4. Atsargos (pastaba Nr. P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 115,12 Eur.

#### 5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 899,10 Eur.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P06)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 226089,89 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 9527,23 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur. )
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	9527,23
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 213436,60 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	92701,72
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	18053,72
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	11371,65
4.	Darbuotojams	48860,98
5.	Kitos sukauptos sumos	7722,45
6.	Tiekėjams	14315,97
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	20410,11

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3126,06 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.P07)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose - 16795,15 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 696934,81 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur. )
1.	Iš valstybės biudžeto	90174,62
2.	Iš savivaldybės biudžeto	132882,68
3.	Iš kitų šaltinių	14441,50



Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinais gauto turto nebuvo.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 7722,45 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai ( pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 20453,07 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	UAB "Sveikos mitybos partneris"	12120,83
2.	Ignitis, UAB	5569,04
3.	Enefit, UAB	553,20
4.	AB "Energijos skirstymo operatorius"	541,59
5.	Fleet union, UAB	471,80

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 78286,35 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	48489,64
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	16760,25
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	11371,65
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1293,47
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	371,34

- Sukauptos mokėtinos sumos – 92701,72 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	91294,58
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1407,14

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas ( pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 27422,08 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 274315,30 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	269929,20
2.	Darbdavio socialinio draudimo	4386,10

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 19410,26 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	11784,27
2.	Kiti statiniai	1613,71
3.	Mašinos ir įrengimai	669,08
4.	Transporto priemonės	2539,68
5.	Baldai ir biuro įranga	1951,97
6.	Kitas ilgalaikis turtas	210,60
7.	Programinė įranga ir licencijos	363,51
8.	Kitas nematerialus turtas	277,44

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 30324,13 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	25282,56
2.	Elektros energijos	3178,01
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1014,88
4.	Ryšių paslaugų	287,07
5.	Šiukšlių išvežimo	561,61

- Transporto sąnaudos – 2631,39 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 122,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 700,61 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 3028,56 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 840,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 32816,89 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.



13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 346966,45 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	133877,63
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5383,32
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	128494,31
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	210940,20
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13480,47
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	197459,73
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	2110,40
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2110,40
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	38,22
4.1	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	38,22
4.2	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr.P14)

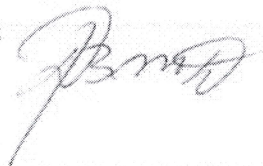
Istaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 20249,16 Eur.

L.e.p. direktorė



Alfreda Mikalauskienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėja



Danguolė Bučelienė

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

Kaišiadorių r. Žiežmarių mokykla - darželis "Vaikystės dvaras"  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-02 Nr. 2023-I-6/1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>679621,22</b>	<b>699031,48</b>
I.	Nematerialusis turtas		6403,02	7043,97
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		783,15	1146,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5619,87	5897,31
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		673218,20	691987,51
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		546451,58	558235,85
II.3	Infrastruktūros statiniai		42492,65	44106,36
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13447,00	14116,08
II.6	Transporto priemonės		41481,28	44020,96
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		29345,69	31508,26
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>243899,26</b>	<b>111060,41</b>
I.	Atsargos		115,12	171,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		115,12	171,33
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai		899,10	671,30
III.	Per vienus metus gautinos sumos		226089,89	109636,31
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9527,23	7686,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		213436,60	100956,65
III.6	Kitos gautinos sumos		3126,06	993,20
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		16795,15	581,47
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>923520,48</b>	<b>810091,89</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>696934,81</b>	<b>697453,59</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		88011,31	91120,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		389531,06	399233,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		218875,97	206544,87
IV.	Iš kitų šaltinių		516,47	554,69
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>199163,59</b>	<b>88242,69</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7722,45	7722,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		7722,45	7722,45
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		191441,14	80520,24
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0	0



(Žemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kaišiadorių r. Žiežmarių mokykla - darželis "Vaikystės durys"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-02 Nr. 2023-1-6/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>367215,61</b>	<b>331399,69</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		346966,45	313856,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		133877,63	116445,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		210940,20	191993,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2110,40	3765,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		38,22	1651,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20249,16	17542,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20249,16	17542,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>364189,14</b>	<b>330952,96</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		274315,30	249810,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19410,26	13485,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30324,13	31249,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	0
V.	TRANSPORTO		2631,39	1611,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		122,00	1029,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		700,61	967,50
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3028,56	6393,29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		840,00	0,00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		32816,89	26404,95
XIV.	KITOS		0	0
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3026,47</b>	<b>446,73</b>
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS   BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>-0,17</b>
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
II.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>3026,47</b>	<b>446,56</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3026,47</b>	<b>446,56</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. p. direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



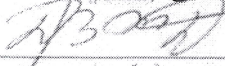
Alfreda Mikalauskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BJ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)



Danguolė Bučeliene

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		20453,07	19525,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		78286,35	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		92701,72	60994,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>27422,08</b>	<b>24395,61</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		27422,08	24395,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3026,47	3410,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24395,61	20985,39
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		923520,48	810091,89

L. e. p. direktorė

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

*Alfreda Mikalauskienė*

Alfreda Mikalauskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitų parengusio asmens pareigų pavadinimas)

*Danguolė Bučelienė*

Danguolė Bučelienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)