

KAIŠIADORIŲ R. ŽIEŽMARIŲ MOKYKLA-DARŽELIS „VAIKYSTĖS DVARAS“

2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. rugpjūčio 8 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 5772,21 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko, nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 656561,36 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto pirko už 1843,00 Eur. Nurašyta turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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 105,68 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 697,44 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 149549,35 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 9379,12 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	9379,12
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 139565,84 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	40036,31
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	17281,64
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	10176,37
4.	Darbuotojams	43492,46
5.	Kitos sukauptos sumos	7722,45
6.	Tiekėjams	2588,90
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	18267,71

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 604,39 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose - 11060,27 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 669762,36 Eur.
Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	283508,45
2.	Iš savivaldybės biudžeto	317399,50
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	23497,26
4.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai 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 – 2692,56 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	UAB "Sveikos mitybos partneris"	675,75
2.	Ignitis, UAB	487,13
3.	AB "Energijos skirstymo operatorius"	441,34
4.	UAB "Kaišiadorių vandenys"	381,18
5.	SĮ Kaišiadorių paslaugos	173,20

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 70950,47 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	43122,93
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	14934,72
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	10176,37
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2346,92
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	369,53

- Sukauptos mokėtinios sumos – 40036,31 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinios sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	39441,03
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	595,28

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 32582,16 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 552419,38 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	543611,90
2.	Darbdavio socialinio draudimo	8807,48

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 38540,91 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	23568,54
2.	Kiti statiniai	3074,66
3.	Mašinos ir įrengimai	1338,14
4.	Transporto priemonės	5079,36
5.	Baldai ir biuro įranga	3787,25
6.	Kitas ilgalaikis turtas	421,20
7.	Programinė įranga ir licencijos	727,00
8.	Kitas nematerialus turtas	544,76

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 37219,54 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	28817,28
2.	Elektros energijos	4653,50
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2066,96
4.	Ryšių paslaugų	574,14
5.	Šiukšlių išvežimo	1107,66

- Komandiruočių sąnaudos – 30,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 6188,35 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 576,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 2365,53 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 7385,43 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 840,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 76133,58 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 689316,95 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	323469,98
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11498,27
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	311971,71
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	347098,80
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	26578,81
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	320519,99
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	18442,73
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4220,84
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	14221,89
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	305,44
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	305,44
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

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

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 40568,32 Eur.

Direktorė



Alma Reklaitienė

Centralizuotos BI 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 durys"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įm.k.190503059 Vytauto 44a, Žiežmariai, Kaišiadorių r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS**

2023-08-08 Nr.2023-II-6/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tiksluoliais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		662333,57	699031,48
I.	Nematerialusis turtas		5772,21	7043,97
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		419,66	1146,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5352,55	5897,31
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		656561,36	691987,51
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		534667,31	558235,85
II.3	Infrastruktūros statiniai		41031,70	44106,36
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14620,94	14116,08
II.6	Transporto priemonės		38941,60	44020,96
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		27299,81	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 išteklių		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		161412,74	111060,41
I.	Atsargos		105,68	171,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		105,68	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		697,44	671,30
III.	Per vienus metus gautinos sumos		149549,35	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, turtą, paslaugas		9379,12	7686,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		139565,84	100956,65
III.6	Kitos gautinos sumos		604,39	993,20
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		11060,27	581,47
	IŠ VISO TURTO:		823746,31	810091,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		669762,36	697453,59
I.	Iš valstybės biudžeto		82440,71	91120,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		375473,00	399233,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		211599,40	206544,87
IV.	Iš kitų šaltinių		249,25	554,69
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		121401,79	88242,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7722,45	7722,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		7722,45	7722,45
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113679,34	80520,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		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 j Europos Sąjungos biudžeta		0	0
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus 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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2692,56	19525,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		70950,47	0,00
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		40036,31	60994,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		32582,16	24395,61
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.	Suakauptas perviršis ar deficitas		32582,16	24395,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8186,55	3410,22
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		24395,61	20985,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		823746,31	810091,89

Direktorė

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

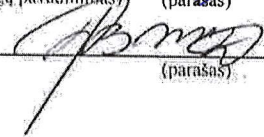


Alma Reklaitienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



Danguolė Bučellienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo 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)

Įm.k.190503059 Vytauto 44a, Žiežmariai, Kaišiadorių r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS

2023-08-08 Nr. 2023-II-6/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		729885,27	626853,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		689316,95	591067,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		323469,98	274627,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		347098,80	306855,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18442,73	6435,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		305,44	3149,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40568,32	35785,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40568,32	36771,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	-985,48
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		721698,72	627861,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		552419,38	486212,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		38540,91	26331,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37219,54	43812,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30,00	0
V.	TRANSPORTO		6188,35	4444,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		576,00	1291,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2365,53	967,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7385,43	9873,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		840,00	0,00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		76133,58	54927,99
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8186,55	-1008,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-0,17
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8186,55	-1008,32
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8186,55	-1008,32
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

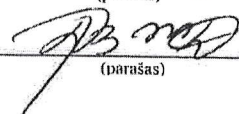
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Alma Reklaitienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)