

KAIŠIADORIŲ R. ŽIEŽMARIŲ MOKYKLA-DARŽELIS „VAIKYSTĖS DVARAS“

2023 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. spalio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių r. Žiežmarių mokykla-darželis „Vaikystės dvaras“ įregistruotas 1995 m. rugpjūčio 23 d. VI Registru 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 6800,16 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto pirko už 1606,00 Eur. Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 652082,34 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto pirko už 15593,80 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 1080,06 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams suma – 657,48 Eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1195,42 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 154581,65 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 9101,49 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	259,38
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8842,11
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 144305,64 Eur.

Eil. Nr.	Sukautos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	27477,17
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	19254,31
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	12750,14
4.	Darbuotojams	50483,84
5.	Kitos sukauptos sumos	7722,45
6.	Tiekėjams	8197,8
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	18419,93

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1174,52 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose - 1491,22 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 658886,30 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	363464,28
2.	Iš savivaldybės biudžeto	452596,84
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	24563,30
4.	Iš kitų šaltinių	252,98

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto buvo už 1031,80 Eur.

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 – 14860,43 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	CNC catering, UAB	10328,65
2.	Edukacinio turinio sprendimai, UAB	1004,85
3.	UAB "Sveikos mitybos partneris"	965,73
4.	Ignitis, UAB	525,90
5.	AB "Energijos skirstymo operatorius"	462,59

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 82488,29 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	50041,80
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	17834,86
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	12750,14
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1419,45
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	442,04

- Sukauptos mokėtinės sumos – 27477,17 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinės sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	27060,99
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	416,18

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 26453,69 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 734592,45 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	722628,67
2.	Darbdavio socialinio draudimo	11963,78

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 57348,78 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	35352,81
2.	Kiti statiniai	4267,31
3.	Mašinos ir įrengimai	2005,29
4.	Transporto priemonės	7619,04
5.	Baldai ir biuro įranga	5622,72
6.	Kitas ilgalaikis turtas	631,80
7.	Programinė įranga ir licencijos	1058,00
8.	Kitas nematerialus turtas	791,81

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 41285,85 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	30203,93
2.	Elektros energijos	5932,43
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2634,57
4.	Ryšių paslaugų	861,21
5.	Šiukšlių išvežimo	1653,71

- Komandiruočių sąnaudos – 30,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 7008,75 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 610,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 2659,78 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 12993,98 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 1680,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 116341,42 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.
- Baudų ir delspinigių sąnaudos – 0,04 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 922284,58 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	418484,05
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	18861,60
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	399622,45
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	473972,51
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	40906,22
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	433066,29
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	29469,86
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6419,21
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	23050,65
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	358,16
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	343,66
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	14,50

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

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 54324,55 Eur.

Direktorė

Alma Reklaitienė

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-09-30 D. DUOMENIS

2023-10-30 Nr. 2023-III-6/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		658882,50	699031,48
I.	Nematerialusis turtas		6800,16	7043,97
I.1.	Pietros darbai		0	0
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1694,66	1146,66
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		5105,50	5897,31
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5.	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		652082,34	691987,51
II.1.	Žemė		0	0
II.2.	Pastatai		522883,04	558235,85
II.3.	Infrastruktūros statiniai		53589,85	44106,36
II.4.	Kiti statiniai		0	0
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13953,79	14116,08
II.6.	Transporto priemonės		36401,92	44020,96
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25253,74	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		159005,83	111060,41
I.	Atsargos		1080,06	171,33
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1080,06	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		1852,90	671,30
III.	Per vienus metus gautinos sumos		154581,65	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		9101,49	7686,46
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		144305,64	100956,65
III.6.	Kitos gautinos sumos		1174,52	993,20
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1491,22	581,47
	IŠ VISO TURTO:		817888,33	810091,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		658886,30	697453,59
I.	Iš valstybės biudžeto		79236,12	91120,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		377946,02	399233,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		201505,40	206544,87
IV.	Iš kitų šaltinių		198,76	554,69
E.	ISIPAREIGOJIMAI		132548,34	88242,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7722,45	7722,45
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2.	Ilgalaikiai atidejiniai		7722,45	7722,45
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		124825,89	80520,24
II.1.	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai		0	0
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5.	Mokėtinės sumos Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6.	Mokėtinės sumos biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos		0	0

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		14860,43	19525,57
II 10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		82488,29	0,00
II 11	Sukauptos mokėtinos sumos		27477,17	60994,67
II 12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		26453,69	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.	Sukauptas perviršis ar deficitas		26453,69	24395,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2058,08	3410,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24395,61	20985,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		817888,33	810091,89

Direktorė

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

(parašas)

Alma Reklaitienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danguolė Bučelienė

(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 2023-09-30 D. DUOMENIS

2023-10-30 Nr. 2023-III-6/2

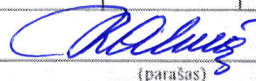
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		976609,13	816016,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		922284,58	764848,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		418484,05	348442,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		473972,51	405038,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29469,86	8546,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		358,16	2821,83
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		54324,55	51168,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		54324,55	52153,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	-985,48
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		974551,01	808878,05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		734592,45	629745,80
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		57348,78	39488,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		41285,85	50987,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30,00	0
V.	TRANSPORTO		7008,75	6127,71
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		610,00	1476,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2659,78	4172,49
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12993,98	13037,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1680,00	0,00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		116341,42	63842,23
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2058,12	7138,52
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		-0,04	-0,17
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2058,08	7138,35
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2058,08	7138,35
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



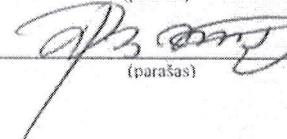
(parašas)

Alma Reklaitienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)



(parašas)

Danguolė Bučelienė

(vardas ir pavardė)