

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

Kaišiadorių lopšelis darželis "Žvaigždutė"

(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 2022-09-30 D. DUOMENIS**

2022-10-27 Nr.2022-III-3/1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		952008,21	944654,12
I.	Nematerialusis turtas	P01	46,50	98,19
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		46,50	98,19
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	951961,71	944555,93
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		817293,05	835176,92
II.3	Infrastruktūros statiniai		72129,52	44198,58
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		43778,83	51185,87
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		18760,31	13994,56
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai išteklių		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P03	0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		137488,81	87264,59
I.	Atsargos	P04	1343,36	1259,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1343,36	1259,39
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	P05	308,00	198,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	134900,00	85401,94
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		9676,78	8112,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		125223,22	77289,39
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	937,45	404,50
	IŠ VISO TURTO:		1089497,02	1031918,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	914875,99	910551,19
I.	Iš valstybės biudžeto		118276,53	123864,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		362342,49	343318,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		433495,84	442981,54
IV.	Iš kitų šaltinių		761,13	386,79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		105433,16	65139,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P09	7765,92	7765,92
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		7765,92	7765,92
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P10	97667,24	57373,65
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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos		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		8835,67	5235,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		63752,83	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25078,74	52138,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P11	69187,87	56227,95
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		69187,87	56227,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12959,92	-2289,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		56227,95	58517,28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1089497,02	1031918,71

Direktorė

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

(parašas)

Zaneta Ribkauskienė

(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 lopšelis darželis "Žvaigždutė"

(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 2022-09-30 D. DUOMENIS

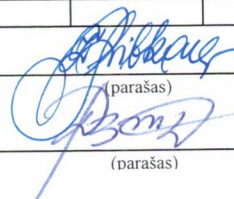
2022-III-3/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		696125,80	892876,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P13	642538,94	833592,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		260801,62	344592,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		372236,64	478204,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9485,70	10458,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		14,98	336,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P14	53586,86	59284,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		53586,86	59284,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P12	683165,83	895166,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		562320,34	732570,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31031,91	29512,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27901,74	34733,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		700,38	442,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1237,40	1322,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		297,35	289,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		54621,16	85936,35
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5055,55	7536,34
XIV.	KITOS		0,00	2822,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12959,97	-2289,33
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		-0,05	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		12959,92	-2289,33
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12959,92	-2289,33
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Žaneta Ribkauskienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)

KAIŠIADORIŲ LOPŠELIS DARŽELIS „ŽVAIGŽDUTĖ“

2022 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. spalio 27 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių lopšelis-darželis „Žvaigždutė“ buvo įsteigtas 1985 m. birželio 1 d., registro Nr. 000819, įstaigos kodas -190502861, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – švietimo paslaugų teikimas.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2021 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 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2021 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 46,50 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 951961,71 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 38386,00 Eur. Ilgalaikio turto nurašyto 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 turėjo už 1343,36 Eur. Iš jų medžiagos – 104,43 Eur., maisto produktai – 1219,85 Eur., kuras – 19,08 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 308,00 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 134900,00 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 9676,78 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	9676,78
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 125223,22 Eur.

Eil. Nr.	Sukautos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	25078,74
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	14583,54
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	10439,41
4.	Darbuotojams	38729,88
5.	Kitos sukauptos sumos	7765,92
6.	Tiekėjams	2174,14
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	26451,59

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose - 937,45 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 914875,99 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	237728,93
2.	Iš savivaldybės biudžeto	375106,86
3.	Iš kitų šaltinių	380,91

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto buvo už 14,98 Eur.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 7765,92 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 8835,67 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	UAB Viržis	3939,27
2.	AB Žemaitijos pienas	1674,32
3.	UAB Riamona	1058,61
4.	UAB Kaišiadorių šiluma	863,90
5.	UAB Kaišiadorių vandenys	530,48

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 63752,83 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
---------	--	-------------

1.	Mokėtinas darbo užmokestis	38250,74
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	13596,85
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	10439,41
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	986,69
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	479,14

- Sukauptos mokėtinos sumos – 25078,74 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	24720,29
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	358,45

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 69187,87 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 562320,34 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	553822,53
2.	Darbdavio socialinio draudimo	8497,81

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 31031,91 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	17883,87
2.	Kiti statiniai	2704,06
3.	Mašinos ir įrengimai	7407,04
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	1203,74
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1781,51
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	51,69

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 27901,74 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	19899,66
2.	Elektros energijos	3233,76
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	3754,78
4.	Ryšių paslaugų	313,34
5.	Šiukšlių išvežimo	700,20

- Transporto sąnaudos – 700,38 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 1237,40 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 297,35 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 54621,16 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Kitas kuras	108,85
2.	Medžiagos	5701,75
3.	Maisto produktai	45315,75
4.	Ūkinis inventorius	3494,81
5.	Kt. medžiagos	0,00

- Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 5055,55 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 642538,94 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	260801,62
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	17363,63
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	243437,99
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	372236,64
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	18727,86
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	353508,78
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	9485,70
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9485,70
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	14,98

4.1	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	14,98
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 53586,86 Eur. Tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje.

Direktorė

Žaneta Ribkauskienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Danguolė Bučelienė