

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

Kaišiadorių lopšelis darželis „Žvaigždute“
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
[m.k.]190502861 Kaišiadorys

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

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

2023-07-26 Nr. 2023-II-3/1
(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		936319,05	957530,31
I	Nematerialusis turtas		374,57	855,07
I.1	Pliėtos darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		374,57	824,08
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	30,99
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II	Ilgalaikis materialusis turtas		935944,48	956675,24
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		804589,73	815407,76
II.3	Infrastruktūros statiniai		68571,72	70943,59
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		46699,53	52455,85
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16083,50	17868,04
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		0,00	0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV	Mineraliniai ištekliai		0	0
V	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		205487,61	118713,91
I	Atsargos		8490,37	2408,59
I.1	Strategines ir neleidamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		8490,37	2408,59
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		873,50	230,99
III	Per vienus metus gautinos sumos		195172,58	115217,97
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		10205,28	8273,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		184967,30	106944,56
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV	Trumpalaikės investicijos		0	0
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		951,16	856,36
	IŠ VISO TURTO:		1141806,66	1076244,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		902302,62	920915,68
I	Iš valstybės biudžeto		110475,61	115676,23
II	Iš savivaldybės biudžeto		366090,67	373801,77
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		424958,71	430650,13
IV	Iš kitų šaltinių		777,63	787,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		141701,82	77027,02
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9869,10	9869,10
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		9869,10	9869,10
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		131832,72	67157,92
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 biudžeta		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		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		6347,38	7555,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		114523,83	2,02
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10961,51	59600,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		97802,22	78301,52
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		97802,22	78301,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		19500,70	22073,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		78301,52	56227,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1141806,66	1076244,22

Direktorė

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

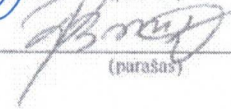


Žaneta Ribkauskienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BI buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



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)

Įm.k.190502861 Kaišiadorys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS

2023-07-26 Nr. 2023-II-3/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		638432,26	550620,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		583581,69	508586,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		228882,75	206845,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		348868,67	295101,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5830,27	6639,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		54850,57	42034,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		54850,57	42034,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		618931,56	539264,64
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		513932,07	448639,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21211,26	21610,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30463,61	24231,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30,00	0,00
V.	TRANSPORTO		1436,00	564,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		549,00	1107,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1555,27	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		46788,52	40502,26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		400,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2565,83	2608,89
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19500,70	11356,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-0,05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		19500,70	11356,02
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19500,70	11356,02
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

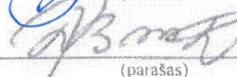

(parašas)

Zaneta Ribkauskienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos B) buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Danguolė Bučelienė

(vardas ir pavardė)

KAIŠIADORIŲ LOPŠELIS DARŽELIS „ŽVAIGŽDUTĖ“

2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. liepos 26 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių lopšelis-darželis „Žvaigždutė“ buvo įsteigtas 1985 m. birželio 1 d., rejestro Nr. 000819, įstaigos kodas -190502861, 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 374,57 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 – 935944,48 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

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

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr. P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turėjo už 8490,37 Eur. Iš jų medžiagos 15,08 Eur., maisto produktai – 8475,29 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis – 796,51 Eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 76,99 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 195172,58 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 10205,28 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	10205,28
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 184967,30 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	10961,51
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	36367,24
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	24583,89
4.	Darbuotojams	53572,7
5.	Kitos sukauptos sumos	9869,1
6.	Tiekėjams	1823,5
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	47789,36

- 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 - 951,16 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 902302,62 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	205465,55
2.	Iš savivaldybės biudžeto	299027,36
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00
4.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintai gauto turto buvo už 324,80 Eur.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 9869,10 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 6347,38 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	Viržis, UAB	1617,34
2.	ŽEMAITIJOS PIENAS, AB	1419,49
3.	Kastytis Tuska	1000,00
4.	UAB "Kaišiadorių vandenys"	624,63
5.	UAB "Kaišiadorių šiluma"	539,13

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 114523,83 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	52328,19
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	33726,17
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	24583,89
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2641,07
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	1244,51

- Sukauptos mokėtinos sumos – 10961,51 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	10787,81
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	173,70

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 97802,22 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 513932,07 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	505979,00
2.	Darbdavio socialinio draudimo	7953,07

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 21211,26 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	10818,03
2.	Kiti statiniai	2371,86
3.	Mašinos ir įrengimai	5756,32
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	890,28
6.	Kitas ilgalaikis turtas	894,27
7.	Programinė įranga ir licencijos	449,51
8.	Kitas nematerialus turtas	30,99

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 30463,61 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	22684,49
2.	Elektros energijos	2644,93
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	4341,61
4.	Ryšių paslaugų	284,34
5.	Šiukšlių išvežimo	508,24

- Komandiruočių sąnaudos – 30,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 1436,00 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 549,00 Eur.

- Paprastojo remonto ir eksploatavimo – 1555,27 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 46788,52 Eur.:

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Medžiagos	4615,19
2.	Maisto produktai	39413,73
3.	Ūkinis inventorių	2728,40
4.	Kuras, degalai, tepalai	31,20

- Socialinių išmokų sąnaudos – 400,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 2565,83 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 583581,69 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	228882,75
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13111,04
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	215771,71
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	348868,67
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	15812,36
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	333056,31
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	5830,27
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5830,27
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	0,00
4.1	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
4.2	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

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

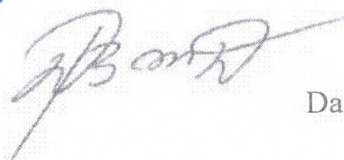
Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 54850,57 Eur. Tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje.

Direktorė



Žaneta Ribkauskienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Danguolė Bučeliene