

(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)

Įm.k.190502861 Kaišiadorys

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

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

2023-10-20 Nr. 2023-III-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		925728,89	957530,31
I.	Nematerialusis turtas		149,83	855,07
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		149,83	824,08
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	30,99
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		925579,06	956675,24
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		799180,71	815407,76
II.3	Infrastruktūros statiniai		67385,79	70943,59
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		43821,34	52455,85
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15191,22	17868,04
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		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		181852,16	118713,91
I.	Atsargos		1787,84	2408,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1787,84	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		1819,25	230,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos		177101,96	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		8006,92	8273,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		169095,04	106944,56
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1143,11	856,36
	IŠ VISO TURTO:		1107581,05	1076244,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		894516,15	920915,68
I.	Iš valstybės biudžeto		107875,27	115676,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		363443,07	373801,77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		422113,00	430650,13
IV.	Iš kitų šaltinių		1084,81	787,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		129108,90	77027,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9869,10	9869,10
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9869,10	9869,10
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		119239,80	67157,92
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 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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9521,46	7555,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73792,94	2,02
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35925,40	59600,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		83956,00	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		83956,00	78301,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5654,48	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:		1107581,05	1076244,22

Direktorė

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

(parašas)

Žaneta 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)

Įm.k.190502861 Kaišiadorys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-09-30 D. DUOMENIS

2023-10-20 Nr. 2023-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		856002,63	696125,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		781430,74	642538,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		296826,85	260801,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		475927,91	372236,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8675,98	9485,70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00	14,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		74571,89	53586,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		74571,89	53586,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪAUDOS		850348,15	683165,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		683696,66	562320,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31801,42	31031,91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34634,87	27901,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		32,16	0,00
V.	TRANSPORTO		1436,00	700,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		649,00	1237,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		20960,57	297,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		71617,81	54621,16
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		400,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5119,66	5055,55
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5654,48	12959,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-0,05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		5654,48	12959,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5654,48	12959,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Žaneta Ribkauskienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos B) buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

Danguolė Bučelienė

(vardas ir pavardė)

KAIŠIADORIŲ LOPŠELIS DARŽELIS „ŽVAIGŽDUTĖ“

2023 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. spalio 20 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 149,83 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 – 925579,06 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 1787,84 Eur. Iš jų medžiagos 15,08 Eur., maisto produktai – 1772,76 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis – 962,19 Eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 857,06 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 177101,96 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 8006,92 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8006,92
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukaupos gautinos sumos – 169095,04 Eur.

Eil. Nr.	Sukaupos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	35925,40
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	16969,42
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	11884,73
4.	Darbuotojams	44938,79
5.	Kitos sukaupos sumos	9869,10
6.	Tiekėjams	2730,86
7.	Sukaupos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	46776,74

- 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 - 1143,11 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 894516,15 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	269746,22
2.	Iš savivaldybės biudžeto	439362,73
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00
4.	Iš kitų šaltinių	306,18

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai 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 – 9521,46 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	Samsonas, UAB	2300,29
2.	ŽEMAITIJOS PIENAS, AB	2230,28
3.	Viržis, UAB	1660,22
4.	Romaldas Trijonis	800,00
5.	UAB "Kaišiadorių vandenys"	573,80

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 73792,94 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	44387,66
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	15639,89
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	11884,73
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1329,53
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	551,13

- Sukauptos mokėtinos sumos – 35925,40 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	35391,37
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	534,03

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 83956,00 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 683696,66 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	672826,98
2.	Darbdavio socialinio draudimo	10869,68

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 31801,42 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	16227,05
2.	Kiti statiniai	3557,79
3.	Mašinos ir įrengimai	8634,51
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	1335,42
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1341,41
7.	Programinė įranga ir licencijos	674,25
8.	Kitas nematerialus turtas	30,99

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 34634,87 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	24276,20
2.	Elektros energijos	3615,68
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	5551,42
4.	Ryšių paslaugų	429,21
5.	Šiukšlių išvežimo	762,36

- Komandiruočių sąnaudos – 32,16 Eur.
- Transporto sąnaudos – 1436,00 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 649,00 Eur.

- Paprastojo remonto ir eksploataavimo – 20960,57 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 71617,81 Eur.:

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Medžiagos	6922,04
2.	Maisto produktai	58352,30
3.	Ūkinis inventorių	6247,00
4.	Kuras, degalai, tepalai	96,47

- Socialinių išmokų sąnaudos – 400,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 5119,66 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 781430,74 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	296826,85
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	19407,79
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	277419,06
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	475927,91
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	21814,58
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	454113,33
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	8675,98
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	8675,98
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 74571,89 Eur. Tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje.

Direktorė



Žaneta Ribkauskienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Danguolė Bučelienė