

(Žemesnio 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 2022-06-30 D. DUOMENIS**

2022-07-19 Nr.2022-II-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		930794,85	944654,12
I.	Nematerialusis turtas	P01	62,00	98,19
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		62,00	98,19
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	930732,85	944555,93
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		822658,22	835176,92
II.3	Infrastruktūros statiniai		42421,13	44198,58
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		46000,96	51185,87
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.8	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		19652,54	13994,56
II.9	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.10	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	P03	0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		143413,83	87264,59
I.	Atsargos	P04	2644,51	1259,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		2644,51	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	66,25	198,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	140306,42	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, turta, paslaugas		8050,71	8112,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		132255,71	77289,39
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	396,65	404,50
	IŠ VISO TURTO:		1074208,68	1031918,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	895441,93	910551,19
I.	Iš valstybės biudžeto		122279,98	123864,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		336425,20	343318,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		436341,55	442981,54
IV.	Iš kitų šaltinių		395,20	386,79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		111182,78	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	103416,86	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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinios 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		6414,28	5235,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		75160,63	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21841,95	52138,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P11	67583,97	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		67583,97	56227,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11356,02	-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:		1074208,68	1031918,71

d.e.p. Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Žaneta Ribkauskienė
 (parašas) (vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Danguolė Bučelienė
 (parašas) (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 2022-06-30 D. DUOMENIS

2022-07-19 Nr.2022-II-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		550620,71	476515,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P13	508586,54	445027,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		206845,21	177639,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		295101,34	261648,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6639,99	5715,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00	23,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P14	42034,17	31488,04
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42034,17	31488,04
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P12	539264,64	477757,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		448639,45	390702,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21610,27	15875,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24231,86	20022,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		564,41	184,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1107,50	403,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40502,26	45984,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2608,89	3248,89
XIV.	KITOS		0,00	1336,57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11356,07	-1241,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		11356,02	-1241,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		11356,02	-1241,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Danguolė Bučienė
(vardas ir pavardė)

KAIŠIADORIŲ LOPŠELIS DARŽELIS „ŽVAIGŽDUTĖ“

2022 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. liepos 19 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 62,00 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 - 930732,85 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto pirko už 7652,21 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 2644,51 Eur. Iš jų medžiagos – 128,43 Eur., maisto produktai – 1089,04 Eur., ūkinis inventorių – 1394,10 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 66,25 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 140306,42 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 8050,71 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	8050,71
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 132255,71 Eur.

Eil. Nr.	Sukautos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	21841,95
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	24606,52
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	16234,96
4.	Darbuotojams	34319,15
5.	Kitos sukauptos sumos	7765,92
6.	Tiekėjams	1728,13
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	25759,08

- 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 - 396,65 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 895441,93 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	191506,91
2.	Iš savivaldybės biudžeto	260598,33
3.	Iš kitų šaltinių	0,00

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 – 6414,28 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	UAB Viržis	3320,95
2.	UAB Kaišiadorių šiluma	772,99
3.	AB Žemaitijos pienas	755,06
4.	UAB Riamona	570,63
5.	UAB Kaišiadorių vandenys	513,78

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 75160,63 Eur.

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

1.	Mokėtinas darbo užmokestis	33561,24
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	22390,31
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	16234,96
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2216,21
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	757,91

- Sukauptos mokėtinos sumos – 21841,95 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	21493,75
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	348,20

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 67583,97 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 448639,45 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	441833,75
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6805,70

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 21610,27 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	12518,70
2.	Kiti statiniai	1777,45
3.	Mašinos ir įrengimai	5184,91
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	758,63
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1334,39
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00

8.	Kitas nematerialus turtas	36,19
----	---------------------------	-------

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 24231,86 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	18366,69
2.	Elektros energijos	2330,50
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2834,04
4.	Ryšių paslaugų	207,87
5.	Šiukšlių išvežimo	492,76

- Transporto sąnaudos – 564,41 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 1107,50 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 0,00 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 40502,26 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Kitas kuras	32,26
2.	Medžiagos	3555,40
3.	Maisto produktai	35654,86
4.	Ūkinis inventorių	1259,74
5.	Kt. medžiagos	

- Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 2608,89 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 508586,54 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	206845,21
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	11644,07
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	195201,14
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	295101,34
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13603,94
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	281497,40
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	6639,99
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6639,99

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 ir kitos veiklos pajamos (pastaba Nr.P14)

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 42034,17 Eur. Tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje.

d.e.p. Direktorė



Žaneta Ribkauskienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Danguolė Bučeliene