

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Kaišiadorių r. Rumšiškių Iopšelis - darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jm.k.190503625 J.Aisčio g. 4, 56335 Rumšiškių mstl., Kaišiadorių r.

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

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

2023-07-25 Nr. 2023-II-5/1
(data)

Poteikimo valiuota ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
1.1	Plėtros darbai		184,99	554,99
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
1.3	Kitas nematerialusis turtas		184,99	554,99
1.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
1.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0	0
II.1	Žemė		21541,79	24120,82
II.2	Pastatai		0	0
II.3	Infrastruktūros statiniai		11002,95	11220,09
II.4	Kiti statiniai		1580,05	1649,77
II.5	Mašinos ir irenginiai		0	0
II.6	Transporto priemonės		2826,08	3389,61
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		0	0
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		6132,71	7861,35
II.9	Nebaigtą statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		56582,78	19833,95
1.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		451,00	958,51
1.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		0	0
1.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdytų sutartys		451,00	958,51
1.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
1.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokejimai		947,62	923,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		54992,42	17689,85
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, paslaugos		3390,28	2187,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51602,14	15502,22
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,01
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		191,74	262,36
VI.	IŠ VISO TURTO:		78309,56	44509,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		20103,18	22696,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7654,25	9783,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11656,92	12005,06
IV.	Iš kitų šaltinių		0,29	0,29
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
1.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai		0	0
1.2	Ilgalaikiai atidejimai		0	0
1.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		47368,10	12541,75
II.1	Ilgalaikiai atidejimų eīnamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai		0	0
II.2	Ilgalaikiai isipareigojimų eīnamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetų		0	0
II.6	Mokėtinos sumos iš 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 įsmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini inokesčiai, jmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		3415,62	4338,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43952,48	1882,60
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		0,00	6320,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		10838,28	9271,30
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 išaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10838,28	9271,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1566,98	1243,14
G.	MAŽUMOS DALIS		9271,30	8028,16
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŪ. ĮSIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		78309,56	44509,76

Direktorė

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

Jūratė Sankūnienė

(vardas ir pavarde)

Centralizuotos Bi buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitų parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Danguolė Bučellenė

(vardas ir pavarde)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priekas

**(Žemesniojo lygio viešojo sektorius subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Kaišiadorių r. Rumšiškių lopšelis - darželis

(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjekto grupės pavadinimas)

Jm.k. 190503623 I. Aisčio g. 4, 56335 Rumšiškių mst., Kaišiadorių r.

(viešojo sektorius subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-06-30 D. DUOMENIS

2023-07-25 Nr. 2023-II-5/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		278784,82	226278,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		261981,58	211566,84
I.I.	Is valstybės biudžeto		101858,09	83032,59
I.II.	Is savivaldybių biudžetų		160007,57	128487,15
I.III.	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų		0,00	0,00
I.IV.	Is kitų finansavimo šaltinių		115,92	47,10
II.	MOKESCIU IR SOCIALINIŲ MOKUPAJAMOS		16803,24	14712,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16803,24	14712,00
III.I.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0	0
III.II.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		277217,84	226787,50
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SUNAUDOS		218670,94	180502,52
I.	DARBO UZMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2949,03	2903,89
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		14545,34	10515,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		30,00	0,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		351,00	563,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		829,97	217,80
VII.	PAPRASUTO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		23617,61	19989,35
IX.	SUNAUDOTU IR PARDUOTU ATSARGŲ SAVIKAINA		840,00	0
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		13054,20	9033,48
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		2329,75	3061,60
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		0,00	-508,66
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1566,98	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SUNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIE NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		1566,98	-508,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1566,98	-508,66
K.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0	0
L.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0	0

Direktore

(viešojo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Jūratė Sankūnienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

.....

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyrininkės buhalteris (buhalteris)

Danguolė Bučeliénė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

KAIŠIADORIŲ R. RUMŠIŠKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. liepos 25 d.

I.BENDROJI DALIS

Rumšiškių lopšelis - darželis (toliau – įstaiga) buvo įregistruotas 1995 m. rugpjūčio 23 d., įstaigos kodas - 190503625, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II.APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitinkti 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 184,99 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 – 21541,79 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto nepirko, nenurašė.

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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 451,00 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams – 40,05. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 907,57 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 54992,42 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 3390,28 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3390,28
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos	

- Sukauptos gautinos sumos – 51602,14 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	0,00
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	15485,7
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	10039,88
4.	Darbuotojams	18426,93
5.	Kitos sukauptos sumos	0,00
6.	Tiekėjams	1786,44
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	5863,19

- 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 - 191,74 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 20103,18 Eur.
Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	80942,60
2.	Iš savivaldybės biudžeto	145248,25
3.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto nebuvo.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 0,00 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P10)

Istaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Isiskolinimai tiekėjams – 3415,62 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įisiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	Vilniaus citma, UAB	556,03
2.	UAB "Kaišiadorių šiluma"	477,19
3.	ŽEMAITIJOS PIENAS, AB	438,68
4.	UAB "Kaišiadorių vandenys"	289,32
5.	Aukštyje LT, MB	278,30

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 43952,48 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinis darbo užmokestis	18426,93
2.	Mokėtinis socialinio draudimo įmokos	14407,24
3.	Mokėtinis gyventojų pajamų mokesčis	10039,88
4.	Mokėtinis darbdavio socialinio draudimo įmokos	1078,43
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00

- Sukauptos mokėtinos sumos – 0,00 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	0,00
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	0,00

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynas turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynas turtas sudaro 10838,28 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 218670,94 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	215062,60
2.	Darbdavio socialinio draudimo	3608,34

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 2949,03 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	217,14
2.	Kiti statiniai	69,72
3.	Mašinos ir įrengimai	563,53
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro įranga	228,25
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1500,39
7.	Programinė įranga ir licencijos	370,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 14545,34 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	11305,49
2.	Elektros energijos	1332,04
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1107,29
4.	Ryšių paslaugų	428,40
5.	Šiukslių išvežimo	372,12

- Komandiruočių sąnaudos – 30,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 351,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 829,97 Eur.

- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 23617,61 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Medžiagos	14461,89
2.	Maisto produktai	5540,68
3.	Ūkinis inventorius	3615,04

- Socialinių išmokų sąnaudos – 840,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 2329,75 Eur.
- Nuomos sąnaudos – 13054,20 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 261981,58 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	101858,09
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9140,37
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	92717,72
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	160007,57
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3355,14
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	156652,43
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	0,00
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	0,00
3.2	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	115,92
4.1	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	75,92
4.2	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	40,00

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

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 16803,24 Eur. Tai pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje įstaigoje.

Direktorė

Jūratė Sankūnienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Danguolė Bučelienė