



TRAKŲ R. RŪDIŠKIŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "PASAKA"

Biudžetinė įstaiga, Trakų g. 69, LT-21171 Rūdiškės, Trakų r. sav., tel.(8 528)57 384

el. p. ldpasaka@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190647141

2022 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-04-13

Rūdiškės

I. BENDROJI DALIS

Rūdiškių vaikų lopšelis-darželis „Pasaka“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri veikia pagal nuostatus.

Juridinio asmens kodas - 190647141, buveinės adresas – Trakų g. 69, Rūdiškės.

Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas - „Mokyklos, priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokykloms.“

Lopšelis-darželis yra asignavimų valdytojas, finansuojamas iš savivaldybės biudžeto lėšų, valstybės biudžeto lėšų, Europos Sąjungos lėšų, kitų šaltinių lėšų, lėšų gautų iš paramos, lėšų gautų už teikiamas paslaugas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbuotojų skaičius buvo 36, darželį lanko 109 vaikai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Rūdiškių vaikų lopšelis-darželis „Pasaka“ apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamas Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apibrėžimą.

Ilgalaikio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 145200,17 Eur.

Nenaudojamo turto, bet esančio apskaitoje nėra.

2. Atsargos

Atsargos tai yra turtas, kurį darželis per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbtį ar viešosioms paslaugoms teikti.

Ūkinis inventorius – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatyta minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Nupirkto ūkinio inventoriaus, ūkinių ir kanceliarinių prekių darželis nesandėliuoja, jie iš karto atiduodami naudoti.

Metų pradžioje ūkinių priemonių ir produktų likutis buvo – 1371,42 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 855,99 Eur.

3. Gautinos sumos už paslaugas

Gautinos sumos už paslaugas – 3456,25 Eur, tai tėvų įnašai.

4. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos – 76752,40 Eur sudaro: gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 28431,73 Eur , (kitoms išlaidoms – 17354,50 Eur., atostogų rezervas – 11077,23 Eur.), gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 48272,71 Eur (kitoms išlaidoms – 30771,01 Eur, atostogų rezervas – 17501,70 Eur),, gautinos sumos iš Europos Sajungos – kitoms išlaidoms – 47,96 Eur..

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis einamojoje sąskaitoje 2022 m. kovo 31 d. – 0,00 Eur, tėvų įnašų sąskaitoje – 2661,43 Eur., paramos sąskaitoje – 697,21 Eur., projekto sąskaitoje – 0,00 Eur..

6. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos sudaro: iš valstybės biudžeto – 3157,69 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 129252,68 Eur, iš Europos Sajungos – 12830,00 Eur., iš kitų šaltinių – 833,85 Eur..

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikiai atidėjiniai sudaro – 1918,68 Eur.

8. Tiekėjams mokėtinės sumos

Tiekėjams mokėtinės sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 4762,92 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro 43452,02 Eur.

10. Sukauptos mokėtinės sumos

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 26660,25 Eur.

10. Grynasis turtas

Įstaigos grynasis perviršis – suma, kuri liko ataskaitinio laikotarpio pajamų atėmus visas to ataskaitinio laikotarpio sąnaudas.

Grynajį turą – 6755,36 Eur sudaro ankstesnių metų perviršis – 6062,01 Eur ir einamųjų metų perviršis – 693,35 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudaro gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 49314,92 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 114948,57 Eur, iš ES lėšų – 518,67 Eur., iš kitų šaltinių – 83,50 Eur..

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro spec. programos lėšos gautos už vaikų ugdymą (tėvų įnašai). Šios pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro – 7711,73 Eur.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šios eilutėje parodytos faktinės lopšelio-darželio sąnaudos, patirtos per I ketvirtį.

14. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 693,35 Eur.

Direktorė

Diana Šeštokienė

Vyr. buhalterė

Janina Lysenko

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Trakų r. Rūdiškių vaikų lopšelis-darželis "Pasaka"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190647141, Trakų r. sav. Rūdiškių m. Trakų g. 69

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. balandžio Nr. 22-47

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		145.200,17	146.842,58
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		145.200,17	146.842,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		126.224,93	126.976,25
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14.882,75	15.362,15
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		928,10	996,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.164,39	3.508,16
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinius turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84.423,28	37.056,12
I.	Atsargos		855,99	1.371,42
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		855,99	1.371,42
I.3	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		80.208,65	32.604,05
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugos	3.456,25	2.622,08	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	76.752,40	29.981,97	
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.358,64	3.080,65	
	IŠ VISO TURTO:	229.623,45	183.898,70	
D.	FINANSAVIMO SUMOS	146.074,22	147.539,79	
I.	Iš valstybės biudžeto	3.157,69	3.249,26	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	129.252,68	130.279,25	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	12.830,00	13.108,91	
IV.	Iš kitų šaltinių	833,85	902,37	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	76.793,87	30.296,90	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	1.918,68	1.918,68	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	1.918,68	1.918,68	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	74.875,19	28.378,22	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4.762,92	1.717,97	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	43.452,02		
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	26.660,25	26.660,25	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	6.755,36	6.062,01	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	6.755,36	6.062,01	
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas	693,35	(476,02)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	6.062,01	6.538,03	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, OKYNUOJO TIURTO IR MAŽUMOS DALIES:	229.623,45	183.898,70	

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

DIANA ŠEŠTOKIENĖ

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

JANINA LYSENKO

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Trakų r. Rūdiškių vaikų lopšelis-darželis "Pasaka"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190647141, Trakų r. sav. Rūdiškių m. Trakų g. 69

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. Nr. 22-48

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		172.577,39	108.711,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		164.865,66	105.723,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		49.314,92	35.576,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114.948,57	69.266,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		518,67	800,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		83,50	80,84
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.711,73	2.988,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7.711,73	2.988,41
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		171.884,04	109.273,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		123.785,91	88.852,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.642,41	1.574,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.766,04	12.052,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		250,00	222,00
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		22.530,66	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8.970,76	5.796,90
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		938,26	774,35
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		693,35	(561,25)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		693,35	(561,25)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		693,35	(561,25)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

DIANA ŠEŠTOKIENĖ

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

JANINA LYSENKO

(vardas ir pavardė)