

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Joniškio vaikų lopšelis – darželis „Ažuoliukas“

DĖL 2022 METŲ I KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO

Joniškis

2022 m. Balandžio 15 d.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“, steigėjas - Joniškio rajono savivaldybės taryba. Įstaigos teisinis statusas – viešasis juridinis asmuo, veikiantis kaip biudžetinė įstaiga, kurios pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas. Adresas: Latvių g.2, Joniškis. Įstaigos kodas 290549940.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 46.

Darželio apskaita tvarkoma vadovaujantis VSAFAS, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos pagrindų įstatymu ir kitais su buhalterine apskaita susijusiais Lietuvos Respublikos įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais ir kitais norminiais dokumentais bei Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos tvarka. Apskaita vedama vadovaujantis biudžetinių įstaigų pavyzdiniu sąskaitų planu, sąskaitų korespondencija, bendraisiais apskaitos principais (veiklos tęstinumo, pajamų ir sąnaudų kaupimo bei palyginimo principais ir t.t.)

Įstaigos finansiniai metai prasideda nuo sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Joniškio rajono savivaldybės tarybos 2022 m. vasario 17 d. sprendimu Nr. T-16 „Dėl Joniškio rajono savivaldybės 2022 m. biudžeto patvirtinimo“ darželiui buvo patvirtintas **785900,00** Eur.

Iš jų: Švietimo paslaugų užtikrinimas ir gerinimas mokinio krepšeliui finansuoti 316500,00 Eur

Švietimo paslaugų užtikrinimas ir gerinimas biudžeto pajamos (SB) 382100,00 Eur

Švietimo paslaugų užtikrinimas ir gerinimas biudžetinių įstaigų pajamos (BĮP) 38900,00 Eur.

Parama mokiniams maisto produktams įsigyti 12500,00 Eur.

Socialinę riziką patiriančių vaikų ikimokykliniam ugdymui 16100,00 Eur.

Pedagogų, išlaikomų iš savivaldybės biudžeto lėšų, darbo užmokesčiui 19800,00 Eur.

Per 2022 m. I ketvirtį Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ iš Joniškio savivaldybės gavo asignavimų **140746,81** Eur.

Iš jų: Švietimo paslaugų užtikrinimas ir gerinimas mokinio krepšeliui finansuoti 52848,40 Eur.

Švietimo paslaugų užtikrinimas ir gerinimas biudžeto pajamos (SB) 79826,59 Eur.

Švietimo paslaugų užtikrinimas ir gerinimas biudžetinių įstaigų pajamos (BĮP) 5176,29 Eur

Parama mokiniams maisto produktams įsigyti 1652,40 Eur.

Socialinę riziką patiriančių vaikų ikimokykliniam ugdymui 1243,13 Eur.

Visus gautus asignavimus panaudojo tiksliai pagal išlaidų ekonominės klasifikacijos patvirtintus straipsnius.

Banko sąskaitų likučiai:

Kitų šaltinių lėšos (2%) **4360,25** Eur.

Įstaigai, Biudžetinių įstaigų pajamos įstatymu patvirtintos įmokos metams 38900,00Eur., faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 7804,80 Eur. Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį 5176,29 Eur.

Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **4548,45** Eur.

Finansinės nuomos (lizingo) ir pirkimų išsimokėtinai įsipareigojimų Jonišio vaikų lopšelis – darželis „Ąžuoliukas“ neturi (Forma 3).

Mokėtinų ir gautinų sumų 2022 m. kovo 31 d. ataskaitoje (Forma 4) įstaigos kreditinį įsiskolinimą už prekes ir paslaugas sudarė **60183,98** Eur.

(1 lentelė)


Kam	Suma (Eur)	Pastabos
Darbo užmokestis	52248,50	Atlyginimai už (03) mėnesį , 2.1.1.1.1.01F.
Sodros įnašai	861,60	SD Darbdavio už (03) mėnesį, 2.1.2.1.1.01
AB "Energijos skirstymo operatorius"	175,04	Už elektros energiją, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.20, 5SB.
UAB Imlitex	524,95	Už elektros energiją, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.20, 5SB.
UAB Gren Joniškis	2484,93	Už šildymą, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.20, 5SB.
Joniškio rajono savivaldybės administracija	26,23	Už atliekų tvarkymą, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.20, 5SB.
TELIA LIETUVA, AB	74,20	Už ryšių paslaugas, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.05 , 5SB.
VŠĮ Jonišio ligoninė	11,60	Už profilaktinį sveikatos tikrinimą, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.02, 5SB.
UAB "SAULENĖ"	7,00	Už profilaktinį sveikatos tikrinimą, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.02, 5SB.
Editos Gaidjurgienės ind. įm.	514,84	Už kanc. prekes, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.30 , 5BIPPV.
UAB "Baltijos gėrimai"	60,47	Už maisto produktus, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.01
UAB "Joniškio duona"	213,93	Už maisto produktus, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.01
AB "Žemaitijos pienas"	664,57	Už maisto produktus, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.01
ŽŪB "Delikatesas"	524,43	Už maisto produktus, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.01
UAB "Citma"	712,78	Už maisto produktus, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.01
UAB "Officeday"	1078,91	Už maisto produktus, Ekonominė klasifikacija 2.2.1.1.1.01
Iš viso:	60183,98	

Įstaigos Debitorinis įsiskolinimas 2022-03-31 dienai

(2 lentelė)

Kas	Suma (Eur)	Pastabos
Tėvų įnašai	3391,70	Mokestis už darželį.
Iš viso:	3391,70	

Direktorė


(parašas)

Zita Bulienė

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

Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Latvių g. 2, Joniškis 290549940

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2022 m. kovo 31 d.


2022 m. balandžio 25 d. 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		598 581,98	601 909,43
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		598 581,98	601 909,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		519 178,24	520 943,80
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		54 525,91	54 800,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 789,57	2 999,54
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22 088,26	23 165,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		118 192,99	57 815,61
I.	Atsargos		706,26	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		706,26	
I.3	Nebaigta 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			972,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos		113 126,48	52 482,53
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, paslaugas		3 391,70	3 855,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		109 399,53	48 626,83
III.6	Kitos gautinos sumos		335,25	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 360,25	4 360,25
	IŠ VISO TURTO:		716 774,97	659 725,04

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		603 277,20	607 242,23
I.	Iš valstybės biudžeto		23 324,61	23 413,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto		355 046,64	357 290,30
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		220 545,70	222 177,76
IV.	Iš kitų šaltinių		4 360,25	4 360,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		106 890,88	46 706,90
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		106 890,88	46 706,90
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		7 073,88	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53 110,10	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		46 706,90	46 706,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6 606,89	5 775,91
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 606,89	5 775,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		830,98	818,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 775,91	4 957,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		716 774,97	659 725,04

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(paršas)

Zita Bulienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(paršas)

Kristina Žalakytė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290549940 Latvių g. 2, Joniškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. kovo 31 d. DUOMENIS

1 2022 m. balandžio 25 d.

(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		206 386,64	165 750,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		199 045,84	163 450,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		80 184,27	67 824,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116 337,33	93 569,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 632,06	1 640,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		892,18	417,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 340,80	2 299,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 340,80	2 299,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		205 555,66	165 586,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		177 588,85	147 638,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 327,45	3 289,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11 076,42	7 830,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		551,00	75,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12 498,05	6 455,25
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		513,89	298,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		830,98	163,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		830,98	163,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		830,98	163,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)


(parašas)

Zita Bulienė
(vardas ir pavardė)

Kristina Žalakytė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo lygių finansinių

Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	6
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	335,25	953,37
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00	953,37
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	0,00	0,00
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	0,00	0,00
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai	0,00	0,00
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	0,00	0,00
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	0,00	0,00
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	0,00	0,00
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	335,25	0,00
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	0,00	0,00
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	335,25	953,37

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesnio lygio atskirų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliųjų vertė (Lt)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Lt)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Lt)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X			
1.1.	...		X	X			
1.2.	...		X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						
2.1.	...						
2.2.	...						
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						
3.1.	...						
3.2.	...						
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X			
4.1.	...		X	X			
4.2.	...		X	X			
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės						
5.1.	...						
5.2.	...						
6.	Asocijuotieji subjektai						
6.1.	...						
6.2.	...						
7.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X			
7.1.	...	X	X	X			
7.2.	...	X	X	X			
8.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X			
8.1.	...	X	X	X			
8.2.	...	X	X	X			

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

*** – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.