

**JONIŠKIO VAIKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „AŽUOLIUKAS“
2023 METŲ I KETVIRČIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023-04-25

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

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

2. Informacija apie kontroliuojamus subjektus ir asocijuotuosius subjektus

Vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi. Todėl 6-ojo VSAFAS 1 priedas pateiktas tuščias.

3. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti darželio veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Apskaitos politika pateikta 2022 metų aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų nebuvo.

III. PASTABOS

1. Apskaitinių įverčių keitimo 1-ame ketvirtyje nebuvo.
2. Viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nevykdomas ir nenumatytas vykdyti.
3. Teisinių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.
4. Per ataskaitinį laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.
5. Finansavimas gautas ir panaudotas atsargoms ir ūkiniam inventoriui įsigyti parodytas prie kitų paslaugų išlaidų.

Direktorė

Zita Bulienė

290549940, Latvių g. 2, LT-84147-Joniškis

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

Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

2023-04-25 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTA		719913,29	712352,36
I.	Nematerialusis turtas			
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		719913,29	712352,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		645147,73	636024,99
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		53428,12	53702,59
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1949,66	2159,66
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17778,48	18855,82
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		1609,30	1609,30
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		133194,96	77483,84
I.	Atsargos		273,64	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		273,64	
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		515,75	685,21
III.	Per vienus metus gautinos sumos		126997,52	71369,73
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		3857,75	3261,9
III.5	Sukauptos gautinos sumos		123139,77	68107,82
III.6	Kitos gautinos sumos			20,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5408,05	5408,05
	IŠ VISO TURTO:		853108,25	789836,20

I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
D.	FINANSAVIMO SUMOS		725837,09	71466,48
I.	Iš valstybės biudžeto		22926,35	23056,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		483837,47	474351,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		213665,22	215649,52
IV.	Iš kitų šaltinių		5408,05	5408,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		118465,59	63733,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		118465,59	63733,74
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į 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, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7837,44	14696,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		61591,06	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		49037,09	49037,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		8805,57	7635,99
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8805,57	7636,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1169,31	1860,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7636,26	5775,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		853108,25	789836,20

Vyr. Buhalterė

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

Kristina Žalakytė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Direktorė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Zita Bulienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

290549940, Latvių g. 2, LT-84147-Joniškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

2023-04-25 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		232540,35	206386,64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		222170,90	199045,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		96068,60	80184,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		123234,71	116337,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1984,36	1632,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		883,23	892,18
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10369,45	7340,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10369,45	7340,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		231370,77	205555,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		198886,55	177588,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4488,89	3327,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12648,40	11076,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		183,50	551,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13959,77	12498,05
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1203,66	513,89
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1169,58	830,98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1169,58	830,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1169,58	830,98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyr. Buhalterė

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

Kristina Žalakytė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Direktorė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Zita Bulienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290549940, Latvių g. 2, LT-84147-Joniškis

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

2023-04-25 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	6
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	515,75	706,07
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	180,50	685,21
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		20,86
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	335,25	
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	515,75	706,07

Vyr. Buhalterė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Kristina Žalakytė

(vardas ir pavardė)

Zita Bulienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesniojo 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.

JONIŠKIO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ĄŽUOLIUKAS" 290549940, Latvių g. 2., Joniškis tel. 8-426 52363
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) IR PIRKIMO IŠSIMOKĖTINAI ĮSIPAREIGOJIMŲ

2023 M. KOVO 31 D.

I ketvirtis
(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

ATASKAITA*

2023-04-25 Nr. 1
(data)

Ministerijos / Savivaldybės	Kodas
Departamento	
Įstaigos	290549940

(tūkst. eurų)

Pavadinimas	Eil. Nr.	Įsipareigojimai	
		Iš viso	iš jų biudžeto lėšos
1	2	3	4
Įsipareigojimo likutis metų pradžioje	1		
Pasirašytų per laikotarpį sutarčių vertė (atitinkanti įsigyto turto įsigijimo vertę)	2		
Įsipareigojimo už finansinės nuomos (lizingo) būdu ir išsimokėtinai įsigytą turtą apmokėjimas (be palūkanų)	3		
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota palūkanų	4		
Palūkanų apmokėjimas per ataskaitinį laikotarpį	5		
Įsipareigojimo likutis laikotarpio pabaigoje	6		

* Ataskaitą rengia ir teikia visi viešojo sektoriaus subjektai, nepriklausomai nuo jų teisinės formos. Ataskaitos duomenys turi sutapti su finansinių ataskaitų rinkinio duomenimis.

Direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Zita Bulienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kristina Žalakytė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Ąžuoliukas“
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl 2023 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio.
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-04-25 Nr. S-55
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Joniškio rajono savivaldybės administracija
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kristina Žalakytė Darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-04-25 13:33
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-05-31 15:09 - 2023-05-31 15:09
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Zita Bulienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-04-25 14:19
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-08-24 10:21 - 2027-08-23 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 m. I ketv. finansinės ataskaitos.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230425.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Pasibaigė el. parašo pasirašymo sertifikato "G=KRISTINA,SN=ŽALAKYTĖ,CN=KRISTINA ŽALAKYTĖ,C=LT,E=buhaltereb2@gmail.com" galiojimo laikas "2023-05-31 15:09:50" El. parašo pasirašymo sertifikatas "G=ZITA,SN=BULIENĖ,CN=ZITA\,BULIENĖ,C=LT" yra atšauktas (OCSP): REVOKED: 2023-05-02T17:21:18.0000000+03:00
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-09-13 nuorašą suformavo Kristina Žalakytė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-