

GARGŽDŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NAMINUKAS“

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2022 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

2022-08-12

I. BENDROJI DALIS

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 15966,88 Eur: interaktyvias grindis – 7998 Eur, oro kondicionierius – 6410,88 Eur, burbulų vamzdžius – 1558 Eur. Likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Atsargų likutis 2022 m. birželio 30 d. – 1806,18 Eur, kurį sudarė maisto produktų likutis.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2021 metų gruodžio mėnesiu, padidėjo 23495,95 Eur. Liko su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir mokėtinos sumos tiekėjams, sukauptų atostoginių bei atidėjinių sąnaudos.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2022 m. birželio 30 d. – 6312,42 Eur, kuriuos sudarė pavedimų lėšos.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Laikotarpio pabaigoje didžiausia finansavimo sumų likučio dalis liko iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti. Likučiai pateikiami finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai atidėjiniai

2022 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ilgalaikių atidėjinių suma buvo 19063,71 Eur, kuriuos sudarė priskaitytos išmokos, skirtos pensinio amžiaus darbuotojams.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2022 m. birželio 30 d. – 134819,29 Eur. Juos sudarė tiekėjams mokėtinos sumos už mitybos, komandiruotės, komunalines, ryšių ir kitas paslaugas, sukauptų atostoginių sąnaudos ir pedagogų kelionės išlaidos.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Grynasis turtas 2022 m. birželio 30 d. – 23597,35 Eur, iš jų: ankstesnių metų perviršis – 11952,47 Eur ir einamų metų perviršis – 11644,88 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2022 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 45066,10 Eur. Tai įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2021 m. birželio 30 d., padidėjo 198585,16 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, bei sunaudotų atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos.

Direktorė

Raimunda Mockuvienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

Violeta Karbauskaitė

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

Gargždų lopšelis-darželis Naminukas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191789695, Kranto g. 3, Gargždai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022-06-30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		905045,17	698108,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		859979,07	659887,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		310139,61	226859,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		543792,64	432003,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2,68	7,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6044,14	1015,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	45066,10	38220,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45066,10	38220,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	893400,29	694815,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		751825,26	606827,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11808,64	8910,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30101,23	17428,39
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		385,52	0,00
V.	TRANSPORTO		0	0
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1612,94	3628,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2931,04	3999,80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		59917,87	46783,53
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34817,79	7236,81
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11644,88	3293,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		11644,88	3293,22
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11644,88	3293,22
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Raimunda Mockuvienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Violeta Karbauskaitė

(vardas ir pavardė)

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

Gargždų lopšelis-darželis Naminukas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191789695, Kranto g. 3, Gargždai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-06-30 D. DUOMENIS**

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		586765,21	581599,21
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	586765,21	581599,21
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		536869,51	543400,67
II.3	Infrastruktūros statiniai		0	0
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		31438,85	28530,41
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.8	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		18456,85	9668,13
II.9	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		183071,57	164015,60
I.	Atsargos	P08	1806,18	2805,55
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1806,18	2805,55
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		0	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	174952,97	151457,02
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
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		11223,56	7533,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		163729,41	143923,44
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6312,42	9753,03
	IŠ VISO TURTO:		769836,78	745614,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	592356,43	591100,02
I.	Iš valstybės biudžeto		108602,34	98985,77
II.	Iš savivaldybės biudžeto		480097,23	474474,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3656,86	17640,07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		153883,00	142562,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	19063,71	19063,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		19063,71	19063,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	134819,29	123498,61
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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12157,81	680,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		503,22	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		122158,26	122818,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	23597,35	11952,47
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		23597,35	11952,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11644,88	8479,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11952,47	3473,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		769836,78	745614,81

Direktorė

Raimunda Mockuvienė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

Violeta Karbauskaitė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

Gargždų lopšelis-darželis "Naminukas"

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2022-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	98 985,77	315 281,12	0,00	1 260,41	0,00	0,00	-306 924,96	0,00	0,00	0,00	108 602,34
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	97 924,22		34 924,40	1 260,41	0	0	-25 506,69	0	0	0	108 602,34
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 061,55	315 281,12	-34 924,40	0	0	0	-281 418,27	0	0	0,00	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	474 474,18	534 759,72	8 442,18	162,99	0,00	0,00	-537 741,84	0,00	0,00	0,00	480 097,23
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	474 474,18	17 045,31	8 442,18	162,99	0	0	-20 027,43	0	0	0,00	480 097,23
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	517 714,41		0	0	0	-517 714,41	0	0	0,00	0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0,00	0,00	0,00	2,68	0,00	0,00	-2,68	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0	2,68	0	0	-2,68	0	0	0	0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	17 640,07	0,00	-8 442,18	503,11	0,00	0,00	-6 044,14	0,00	0,00	0,00	3 656,86
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 200,81	0,00	-3 684,22	503,11	0	0	-5 394,14	0	0	0	625,56
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 439,26	0,00	-4 757,96	0	0	0	-650,00	0	0	0	3 031,30
5.	Iš viso finansavimo sumų	591 100,02	850 040,84	0,00	1 929,19	0,00	0,00	-850 713,62	0,00	0,00	0,00	592 356,43

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Gargždų lopšelis-darželis 'Naminukas'
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės ataskaitos 2022 m. II ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-08-12 Nr. SD-101
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Violeta Karbauskaitė Vedėjo pavaduotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-12 09:30
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-03-14 14:41 - 2024-03-12 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Raimunda Mockuvienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-12 09:58
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-02-02 15:16 - 2023-02-02 15:16
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Algirdas Petravičius Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-12 14:29
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B
Sertifikato galiojimo laikas	2021-10-15 11:55 - 2024-10-14 11:55
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės ataskaitos 2022 m. II ketv..xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220809.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metaduomuo "Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-09-08 nuorašą suformavo Auksė Žitkuvienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-