

KLAIPĖDOS R. AGLUONĖNŲ MOKYKLA - DARŽELIS

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

2022-11-07

I. BENDROJI DALIS

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų III-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

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 810025,33 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 374862,65 Eur ir likutinė vertė – 435162,68 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 6756,81 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Atsargų likutis 2022 m. rugsėjo 30 d. – 2647,51 Eur, kurį sudarė dyzelinio kuro likutis 101,69 Eur, bei maisto produktų likutis 2545,82 Eur.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė išankstinis apmokėjimas už licencijas 495,00 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2021 metų gruodžio mėnesiu, padidėjo 9021,70 Eur. Gautinas sumas 74466,46 Eur sudaro: gautinos sumos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas – 4194,33 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 2425,79 Eur, sukauptos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas – 6968,13 Eur, kitos sukauptos pajamos – 60878,21 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke – 5197,44 Eur, iš jų: pavedimų lėšos – 5113,95 Eur, lėšų už paslaugas sąskaitoje – 83,49 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Laikotarpio pabaigoje didžiausia finansavimo sumų likučio dalis liko iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti. Gautų finansavimo sumų likutis 440869,32 Eur.

Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai atidėjiniai

2022 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ilgalaikių atidėjinių suma buvo 7096,95 Eur, kuriuos sudarė priskaitytos išmokos, skirtos pensinio amžiaus darbuotojams.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2022 m. rugsėjo 30 d. – 58251,63 Eur. Juos sudarė tiekėjams mokėtinos sumos už mitybos, komunalines, ryšių ir kitas paslaugas, sukauptų atostoginių sąnaudų ir pedagogų kelionės išlaidos.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Grynasis turtas 2022 m. rugsėjo 30 d. – 11751,19 Eur, iš jų: ankstesniųjų metų perviršis 4327,80 Eur, einamųjų metų perviršis – 7423,39 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes, įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje.

Veiklos rezultatų ataskaitos psastabos**Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2022 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 28200,54 Eur. Tai biudžetinių įstaigų pajamų už prekes ir paslaugas įmokos, įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2021 m. padidėjo 99656,60 Eur. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 535428,54 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 35925,12 Eur, sunaudotų atsargų sąnaudos – 44746,05 Eur.

Direktorė

Rima Gabalienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Viktorija Kaprizkina

Parengė: Rasma Balsienė, tel. 865982709

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

Klaipėdos r. Agluonėnų mokykla - darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 191787872, Mokyklos g. 3, Agluonėnai, Klaipėdos r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS**

2022-11-07 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		435162,68	456067,01
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	435162,68	456067,01
II.1	Zemė		0	0
II.2	Pastatai		396975,35	409152,18
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	8060,26
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21583,48	22179,90
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16603,56	16674,38
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta 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		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		82806,41	70728,42
I.	Atsargos	P08	2647,51	1000,47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2647,51	1000,47
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	P09	495,00	47,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	74466,46	65444,76
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, paslaugas		4194,33	3411,82
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70272,13	62032,94
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5197,44	4235,60
	IŠ VISO TURTO:		517969,09	526795,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	440869,32	460350,20
I.	Iš valstybės biudžeto		854,93	452,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		434577,64	455142,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		148,49	203,77

IV.	Iš kitų šaltinių		5288,26	4551,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		65348,58	62117,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7096,95	7096,95
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	7096,95	7096,95
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	58251,63	55020,48
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		4,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		4,00	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3337,52	56,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1088,19	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		53821,92	54964,47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	11751,19	4327,80
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		11751,19	4327,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7423,39	991,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4327,80	3336,08
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		517969,09	526795,43

Direktorė	Rima Gabalienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas) (vardas ir pavardė)
Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja	Viktorija Kaprizkina
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas) (vardas ir pavardė)

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

Klaipėdos r. Agluonėnų mokykla - darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 191787872, Mokyklos g. 3, Agluonėnai, Klaipėdos r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS

2022-11-07 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		655099,20	549746,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		626898,66	533531,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		295939,06	275721,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		328610,51	255873,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		61,42	71,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2287,67	1864,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	28200,54	16214,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28200,54	16214,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	647675,81	548019,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		535428,54	470443,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12688,57	9773,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		35925,12	29299,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		459,38	44,66
V.	TRANSPORTO		5423,20	1848,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4280,57	823,07
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		40,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44746,05	31192,54
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8423,17	4595,34
XIV.	KITOS		261,21	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7423,39	1727,08
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7423,39	1727,08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7423,39	1727,08
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rima Gabalienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Viktorija Kaprizkina
(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)

Klaipėdos r. Agluonėnų mokykla - darželis

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2022-09-30

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):	452,45	295 772,25	0,00	191,90	0,00	0,00	-295 561,67	0,00	0,00	0,00	854,93
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	452,45	0,00	8 642,00	191,90	0	0	-8 926,42	0	0	0,00	359,93
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	295 772,25	-8 642,00	0	0	0	-286 635,25	0	0	0,00	495,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	455 142,98	321 871,38	-0,29	238 997,70	-253 717,29	0,00	-327 716,84	0,00	0,00	0,00	434 577,64
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	455 095,39	25 184,69	599,22	238 997,70	-253 717,29	0	-31 582,56	0	0	0,00	434 577,15
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	47,59	296 686,69	-599,51	0	0	0	-296 134,28	0	0	0,00	0,49
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):	203,77	0,00	0,29	5,85	0,00	0,00	-61,42	0,00	0,00	0,00	148,49
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	203,77	0,00	0,29	5,85	0	0	-61,42	0	0	0	148,49
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4 551,00	1 540,66	0,00	1 484,27	0,00	0,00	-2 287,67	0,00	0,00	0,00	5 288,26
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	315,40	0,00	2 013,81	1 484,27	0	0	-2 481,03	0	0	0	1 332,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 235,60	1 540,66	-2 013,81	0	0	0	193,36	0	0	0	3 955,81
5.	Iš viso finansavimo sumų	460 350,20	619 184,29	0,00	240 679,72	-253 717,29	0,00	-625 627,60	0,00	0,00	0,00	440 869,32

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos r. Agluonėnų mokykla-darželis
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys 2022-09-30 (3 ketv.)
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-11-08 Nr. SD-122 (4.3. E)
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	Viktorija Kaprizkina Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-08 13:14
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-10-02 13:57 - 2026-10-01 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Gabalienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-08 13:47
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-11-08 13:48
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-04-03 14:26 - 2024-04-01 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Skaidra Preibienė Specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-09 08:15
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-10-15 16:11 - 2024-10-13 23:59
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)	Finansinių ataskaitų rinkinys 2022-09-30 III ketv..xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20221107.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-11-10)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-11-10 nuorašą suformavo Edita Tautkienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-