

KAIŠIADORIŲ R. ŽASLIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

2023 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. gegužės 4 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių rajono Žaslių pagrindinė mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, rejestro Nr. 136220, įstaigos kodas – 190596661, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė mokyklos veiklos sritis – švietimo paslaugų teikimas.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2022 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 1889,44 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 1451572,81 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr. P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 4857,61 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga neturi. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1379,33 Eur.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P06)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 191781,98 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 2368,17 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2368,17
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 188435,77 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	94705,19
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	19188,85
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	13426,66
4.	Darbuotojams	38703,6
5.	Kitos sukauptos sumos	8452,35
6.	Tiekėjams	8927,14
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	5031,98

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 978,04 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.P07)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 2928,68 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1461869,81 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	122846,83
2.	Iš savivaldybės biudžeto	102564,75
3.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo gauta.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 8452,35 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 12203,42 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	UAB „Sveikos mitybos partneris“	7703,66
2.	UAB EMSI	1343,51
3.	Grasta, UAB	1076,00
4.	AB „Energijos skirstymo operatorius“	502,01
5.	Ignitis UAB	383,86

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 71319,11 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	38500,26
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	17901,35
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	13426,66
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1287,50
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	203,34

- Sukauptos mokėtinos sumos – 94705,19 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	93322,48
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1382,71

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 5859,97 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 298421,24 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	293996,15
2.	Darbdavio socialinio draudimo	4425,09

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 17565,29 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	7933,16
2.	Kiti statiniai	3570,39
3.	Mašinos ir įrengimai	88,10
4.	Transporto priemonės	2037,98
5.	Baldai ir biuro įranga	2219,56
6.	Kitas ilgalaikis turtas	822,76
7.	Programinė įranga ir licencijos	893,34
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 38604,73 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	32418,42
2.	Elektros energijos	4460,54
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	794,88
4.	Ryšių paslaugų	510,01
5.	Šiukšlių išvežimo	420,88

- Komandiruočių sąnaudos – 0,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 6648,91 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 130,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 176,69 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 924,40 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 20288,68 Eur.

- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 377229,70 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	204263,89
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9271,48
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	194992,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	167786,18
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	40734,70
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	127051,48
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	5025,24
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5025,24
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	154,39
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	154,39
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr.P14)

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 6489,84 Eur.

Direktorė

Asta Malakauskienė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Danguolė Bučelienė

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

Kaišiadorių r. Žaslių pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-04 Nr. 2023-I-14/1
(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		1453462,25	1471027,54
I.	Nematerialusis turtas		1889,44	2782,78
I.1	Pietros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1889,44	2782,78
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1451572,81	1468244,76
II.1	Žeme		0	0
II.2	Pastatai		1115283,34	1123216,50
II.3	Infrastruktūros statiniai		235628,74	239199,13
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		436,61	524,71
II.6	Transporto priemonės		27852,32	29890,30
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		72371,80	75414,12
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	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		200947,60	88967,01
I.	Atsargos		4857,61	15045,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoričius		4857,61	15045,45
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		1379,33	1438,06
III.	Per vienus metus gautinos sumos		191781,98	67516,82
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		2368,17	1655,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		188435,77	64281,12
III.6	Kitos gautinos sumos		978,04	1579,93
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2928,68	4966,68
	IŠ VISO TURTO:		1654409,85	1559994,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1461869,81	1493720,66
I.	Iš valstybės biudžeto		815073,63	824126,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		131952,71	147508,45
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		510904,83	517944,44
IV.	Iš kitų šaltinių		3938,64	4141,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		186680,07	61373,52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8452,35	8452,35
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		8452,35	8452,35
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		178227,72	52921,17
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžeta		0	0
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12203,42	1279,80
II.10	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai		71319,11	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		94705,19	51641,37
II.12	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		5859,97	4900,37
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		5859,97	4900,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		959,60	981,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4900,37	3919,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1654409,85	1559994,55

Direktorė

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

Asta Malakauskienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos B) buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Danguolė Bučellienė

(vardas ir pavardė)

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

Kaišiadorių r. Žaslių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-04 Nr. 2023-1-14/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		383719,54	349960,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		377229,70	343795,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		204263,89	169772,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		167786,18	166495,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5025,24	7144,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		154,39	384,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6489,84	6164,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6489,84	6164,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		382759,94	348463,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		298421,24	267500,41
II.	NUSIDEVĖJIMO IR ĄMORTIZACIJOS		17565,29	15274,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		38604,73	29094,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		6648,91	14703,73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		130,00	573,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		176,69	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		924,40	2249,15
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20288,68	19067,30
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		959,60	1496,84
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		0,00	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		959,60	1496,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		959,60	1496,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Asta Malakauskienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Danguolė Bučellienė
(vardas ir pavardė)