

Elektroninio dokumento nuorašas

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		626.724,18	616.388,71
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	626.724,18	616.388,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		567.286,93	563.814,45
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	35.075,57
II.4	Kiti statiniai		41.979,33	8.446,60
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.574,19	3.922,70
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.665,13	1.910,79
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.218,60	3.218,60
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		116.051,83	126.833,85
I	Atsargos	P08	1.089,40	1.420,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.089,40	1.420,14
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	639,99	503,61
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	100.256,08	86.169,61
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, turą, paslaugas	P10	5.280,20	5.196,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		94.256,08	80.197,31
III.6	Kitos gautinos sumos		719,80	776,15
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	14.066,36	38.740,49
	IŠ VISO TURTO:		742.776,01	743.222,56

(tęsinys kitame puslapyje)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	640.812,72	655.092,10
I	Iš valstybės biudžeto		205.568,21	208.847,25
II	Iš savivaldybės biudžeto		394.716,34	379.505,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20.413,90	32.781,22
IV	Iš kitų šaltinių		20.114,27	33.957,80
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		93.895,55	73.445,44
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.767,79	4.911,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	3.767,79	4.911,06
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		90.127,76	68.534,38
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1.858,00	4.562,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,46	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	88.269,30	63.972,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	8.067,74	14.685,02
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.067,74	14.685,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6.617,28	-434,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14.685,02	15.119,96
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		742.776,01	743.222,56

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

(parašas)

Rita Šilininė
(vardas ir pavardė)

Finansinę apskaitą tvarkantis asmuo
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gintautė Lesutienė
(vardas ir pavardė)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai								
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						15.119,96	15.119,96
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-434,94	-434,94
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						14.685,02	14.685,02
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-6.617,28	-6.617,28
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						8.067,74	8.067,74

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansinę apskaitą tvarkantis asmuo
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įeiu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rita Šilnienė
(vardas ir pavardė)

Gintautė Lesutienė
(vardas ir pavardė)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-20.962,85	0,00	-20.962,85	30.686,63	0,00	30.686,63
I	Iplaukos		1.209.465,03	0,00	1.209.465,03	1.092.017,19	0,00	1.092.017,19
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.057.604,01	0,00	1.057.604,01	963.669,79	0,00	963.669,79
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		515.997,92	0,00	515.997,92	468.618,50	0,00	468.618,50
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		511.415,00	0,00	511.415,00	432.926,34	0,00	432.926,34
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.040,88	0,00	7.040,88	24.160,40	0,00	24.160,40
I.1.4	Iš kitų šaltinių		23.150,21	0,00	23.150,21	37.964,55	0,00	37.964,55
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		68.551,55	0,00	68.551,55	63.823,95	0,00	63.823,95
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		78.224,02	0,00	78.224,02	60.288,42	0,00	60.288,42
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		5.085,45	0,00	5.085,45	4.235,03	0,00	4.235,03
II	Pervestos lėšos		-68.534,45	0,00	-68.534,45	-63.825,00	0,00	-63.825,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-68.534,45	0,00	-68.534,45	-63.825,00	0,00	-63.825,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.161.893,43	0,00	-1.161.893,43	-997.505,56	0,00	-997.505,56
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-938.622,20	0,00	-938.622,20	-817.142,56	0,00	-817.142,56
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-57.021,69	0,00	-57.021,69	-62.578,66	0,00	-62.578,66
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto					-409,60	0,00	-409,60
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.989,58	0,00	-1.989,58	-3.230,90	0,00	-3.230,90
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-659,99	0,00	-659,99			
III.7	Atsargų įsigijimo		-103.366,69	0,00	-103.366,69	-77.223,61	0,00	-77.223,61
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-60.233,28	0,00	-60.233,28	-36.920,23	0,00	-36.920,23
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-9.711,28	0,00	-9.711,28	-677,60	0,00	-677,60
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-9.711,28	0,00	-9.711,28	-677,60	0,00	-677,60
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.000,00	0,00	6.000,00	677,60	0,00	677,60
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		6.000,00	0,00	6.000,00	677,60	0,00	677,60
IV.1	Iš valstybės biudžeto					677,60	0,00	677,60
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		6.000,00	0,00	6.000,00			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-24.674,13	0,00	-24.674,13	30.686,63	0,00	30.686,63
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		38.740,49		38.740,49	8.053,86		8.053,86
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		14.066,36		14.066,36	38.740,49		38.740,49

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

Finansinę apskaitą tvarkantis asmuo
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rita Šilininė
(vardas ir pavardė)

Gintautė Lesutienė
(vardas ir pavardė)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

____ Nr. ____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.194.414,87	1.001.499,44
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.125.761,27	939.163,34
I.1	Iš valstybės biudžeto		519.983,24	473.834,05
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		543.816,61	432.383,95
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19.537,68	11.573,12
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		42.423,74	21.372,22
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		68.653,60	62.336,10
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	68.653,60	62.336,10
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.201.031,69	-1.001.934,38
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-961.710,84	-811.179,84
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-17.231,33	-16.789,76
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-57.957,64	-52.792,67
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			-409,60
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.989,58	-3.230,90
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-659,99	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-100.534,44	-80.068,26
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-60.947,87	-37.463,35
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.616,82	-434,94
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,46	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-6.617,28	-434,94
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.617,28	-434,94
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Rita Šilininė
(vardas ir pavardė)

Finansinę apskaitą tvarkantis asmuo
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gintautė Lesutienė
(vardas ir pavardė)

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.184.441,99	-16.589,70	-1.201.031,69
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-961.710,84		-961.710,84
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-17.231,33		-17.231,33
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-57.957,64		-57.957,64
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.989,58		-1.989,58
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-659,99		-659,99
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-83.944,74	-16.589,70	-100.534,44
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-60.947,87		-60.947,87
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.145.303,73	-16.589,70	-1.161.893,43
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-938.622,20		-938.622,20
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-57.021,69		-57.021,69
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.989,58		-1.989,58
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-659,99		-659,99
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-86.776,99	-16.589,70	-103.366,69
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-60.233,28		-60.233,28
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-987 918,28	-14 016,10	-1 001 934,38
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-811 179,84		-811 179,84
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-16 789,76		-16 789,76
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-52 792,67		-52 792,67
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto									-409,60		-409,60
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-3 230,90		-3 230,90
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-66 052,16	-14 016,10	-80 068,26
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-37 463,35		-37 463,35
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-983 489,46	-14 016,10	-997 505,56
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-817 142,56		-817 142,56
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-62 578,66		-62 578,66
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto									-409,60		-409,60
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-3 230,90		-3 230,90
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-63 207,51	-14 016,10	-77 223,61
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-36 920,23		-36 920,23
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		481,20							481,20
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		481,20							481,20
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-481,20		X		X	X		-481,20
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-481,20		X		X	X		-481,20
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- 1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- 2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- 3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- 4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	801.235,46	38.674,14	13.475,22	18.087,24		67.062,73	3.218,60	941.753,39
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				1.662,95		9.134,91	17.149,24	27.947,10
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				1.662,95		8.048,33		9.711,28
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						1.086,58	17.149,24	18.235,82
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)	17.149,24	-38.674,14	38.674,14				-17.149,24	0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	818.384,70	0,00	52.149,36	19.750,19		76.197,64	3.218,60	969.700,49
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				7.707,07		62.810,33		70.517,40
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-237.421,01	-3.598,57	-5.028,62	-14.164,54		-65.151,94	X	-325.364,68
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						-380,30	X	-380,30
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-13.676,76		-1.542,84	-1.011,46		-1.000,27	X	-17.231,33
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)		3.598,57	-3.598,57				X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-251.097,77	0,00	-10.170,03	-15.176,00		-66.532,51	X	-342.976,31
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	567.286,93	0,00	41.979,33	4.574,19		9.665,13	3.218,60	626.724,18
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	563.814,45	35.075,57	8.446,60	3.922,70		1.910,79	3.218,60	616.388,71
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai
turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto
sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo
suma iki perdavimo

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliciamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinių inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.420,14						1.420,14
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		100.203,70						100.203,70
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		100.074,22						100.074,22
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		129,48						129,48
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-100.534,44						-100.534,44
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-100.534,44						-100.534,44
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.089,40						1.089,40
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.089,40						1.089,40
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.420,14						1.420,14

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	639,99	503,61
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	639,99	503,61
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		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	639,99	503,61

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	100.965,74	94.975,88		86.895,83	80.990,02	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5.989,86			5.905,81		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5.989,86			5.905,81		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	94.256,08	94.256,08		80.197,31	80.197,31	
1.5.1	Iš biudžeto	94.255,62	94.255,62		80.197,31	80.197,31	
1.5.2	Kitos	0,46	0,46				
1.6	Kitos gautinos sumos	719,80	719,80		792,71	792,71	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-709,66			-726,22	-16,56	
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	100.256,08	94.975,88		86.169,61	80.973,46	

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	544,00			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	544,00			
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	135,50		118,40	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	135,50		118,40	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	13.386,86		38.622,09	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	13.386,86		38.622,09	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	14.066,36		38.740,49	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	208.847,25	515.997,92	0,00	706,28			-519.983,24
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	208.847,25		21.045,50	706,28			-25.030,82
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		515.997,92	-21.045,50				-494.952,42
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	379.505,83	518.130,00	0,00	17.149,24			-520.068,73
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	379.438,70		14.308,45	17.149,24			-16.323,56
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	67,13	518.130,00	-14.308,45				-503.745,17
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)	32.781,22	7.040,88		129,48			-19.537,68
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	20.038,30			129,48			-297,88
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	12.742,92	7.040,88					-19.239,80
4	Iš kitų šaltinių	33.957,80	23.150,21	0,00				-36.993,74
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	8.078,63		668,46				-2.019,68
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	25.879,17	23.150,21	-668,46				-34.974,06
5	Iš viso finansavimo sumų	655.092,10	1.064.319,01	0,00	17.985,00			-1.096.583,39

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					205.568,21
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					205.568,21
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					394.716,34
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					394.572,83
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					143,51
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)					20.413,90
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					19.869,90
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					544,00
4	Iš kitų šaltinių					20.114,27
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					6.727,41
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					13.386,86
5	Iš viso finansavimo sumų					640.812,72

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		208.847,25	208.847,25		205.568,21	205.568,21
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		379.505,83	379.505,83		394.716,34	394.716,34
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)		32.781,22	32.781,22		20.413,90	20.413,90
4	Iš kitų šaltinių		33.957,80	33.957,80		20.114,27	20.114,27
5	Iš viso		655.092,10	655.092,10		640.812,72	640.812,72

ID: -2147369415
D/L: --

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		200,00				200,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		200,00				200,00
	UAB Kelmės pienas	305658215	200,00				200,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	3.090,21	X	X	X	3.090,21
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	3.290,21				3.290,21

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta
metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8
priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Perduota ne viešojo sektorius subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	10.250,96	3.290,21		-6.819,38				6.721,79
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	10.250,96	3.290,21		-6.819,38				6.721,79

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	4.911,06	3.767,79		-4.911,06
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	4.911,06	3.767,79		-4.911,06

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			3.767,79
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			3.767,79

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	3.767,79	3.767,79
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	3.767,79	3.767,79

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	0,46	0,46				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.858,00	7,72		4.562,19	5,76	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	88.269,30			63.972,19		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	88.204,10			63.972,19		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	65,20					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	90.127,76	8,18		68.534,38	5,76	

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	68.653,60	62.336,10
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	68.653,60	62.336,10
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	68.653,60	62.336,10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415
D/L: --

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė 1	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius 2	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius 8	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga 3	Priedai, priemokos, premijos 4	Darbuotojo išlaidų kompensavima s 5	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams 6	Kita 7		Pareiginė alga 9	Priedai, priemokos, premijos 10	Darbuotojo išlaidų kompensavima s 11	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams 12	Kita 13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	55	-889.569,66	-42.956,13			-29.185,05	53	-768.388,13	-19.325,00			-23.466,71
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-42.951,20	-7.881,44			-8.629,26	2,0	-52.331,80	-2.765,31			-9.278,62
5.2	kiti darbuotojai	54,0	-846.618,46	-35.074,69			-20.555,79	51,0	-716.056,33	-16.559,69			-14.188,09
6	Kiti												
7	Iš viso:	55	-889.569,66	-42.956,13			-29.185,05	53	-768.388,13	-19.325,00			-23.466,71
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-13.101,63	-668,71			-543,13	X	-11.280,90	-325,49			-386,52

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,46	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,46	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,46	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis "Saulutė", 190550151 Statybininkų g. 5A, Joniškio m., Joniškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369415

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	68.534,38	90.127,76
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	68.534,38	90.127,76



JONIŠKIO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "SAULUTĖ"

Biudžetinė įstaiga, Statybininkų g. 5, 84124 Joniškis, tel. (0 426) 517 51, el. p. darzelis.saulute@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190550151

Joniškio rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2024-02-28 Nr. S-

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Saulutė“ yra savarankiška Joniškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, vykdanči ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas. Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Joniškio rajono savivaldybė. Lopšelio-darželio įsteigimo data – 1972 m. balandžio 12 d. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Šiaulių filiale 1995 m. birželio 2 d. Darželiui 2004 m. kovo 22 d. suteiktas paramos gavėjo statusas. Įstaigos kodas yra 190550151. Buveinė – Statybininkų g. 5, 84124 Joniškis. Nuo 2022 m. sausio 3 d. direktoriaus pareigas eina Rita Šiliniene, finansinę apskaitą tvarkantis asmuo – Gintautė Lesutienė.

Savo veikloje įstaiga vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Jungtinių Tautų Organizacijos vaiko teisių apsaugos konvencija, Lietuvos Respublikos įstatymais bei poįstatyminiais aktais, Joniškio rajono savivaldybės institucijų sprendimais, Joniškio rajono savivaldybės Tarybos patvirtintais lopšelio - darželio „Saulutė“ nuostatais ir Vidaus darbo tvarkos taisyklėmis.

Ugdymo procesas organizuojamas, vadovaujantis pagal Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos rekomendacijas parengta ikimokyklinio ugdymo programa „Po Saulutės delnu“ ir bendrąja priešmokyklinio ugdymo programa.

Lopšelis-darželis „Saulutė“ yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo išlaidų sąmatas, savarankišką balansą, antspaudą su savo pavadinimu, blankų su savo pavadinimu, atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos bankuose, spaudų bei simboliką. Lopšelio-darželio biudžetiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaigos veikla yra neterminuota. Santykiai su juridiniais ir fiziniais asmenimis grindžiami sutarčių ir susitarimų pagrindu.

Lopšelio-darželio finansavimo šaltiniai:

- Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos;
- Savivaldybės biudžeto lėšos;
- Labdaros lėšos;
- Pavedimų lėšos;
- Kitos teisėtai įgytos lėšos.

Įstaiga teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Saulutė“ nuo 2016 m. sausio 4 d. turi Bariūnų skyrių.

Lopšelio-darželio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 55 darbuotojai. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pradžioje Joniškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2021 m. vasario 25 d. įsakymu Nr. A-155 (2022 m. rugsėjo 15 d. įsakymo Nr. A-861 redakcija) patvirtintas didžiausias leistinas pareigybių skaičius buvo 52,75 etatai. 2023 m. sausio 9 d. įsakymo Nr. A-30 redakcija ir Joniškio rajono savivaldybės Tarybos 2023 m. rugpjūčio 31 d. sprendimu Nr. T-140 „Dėl didžiausio leistino pareigybių skaičiaus Joniškio rajono savivaldybės švietimo įstaigose

nustatymo“ nustatytas didžiausias leistinas pareigybių skaičius 55,75 etatai (iš jų 24,0 etatai ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo, 4,75 etatai švietimo pagalbos specialistų, 2,0 etatai direktoriaus ir pavaduotojo ugdymui, 25,0 etatai kitų darbuotojų ir specialistų (aplinkos).

APSKAITOS POLITIKA

Joniškio vaikų lopšelio-darželio „Saulutė“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Istaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaita tvarkoma buhalterinėmis programomis Labbis, Bonus, Fabis.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) lėšų šaltinį;
- 3) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0 Eur.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

ILGALAIKIO NEMATERIALIOJO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) EKONOMINIAI NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir neterminuotosios licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, kitos teisės, įsigytos neterminuotam laikotarpiui	3
3.	Kitas nematerialusis turtas	3

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO NUSIDĖVĖJIMO EKONOMINIAI NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai metais
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	140
1.2.	Pastatai	100
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	50
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai	100
2.1.2.	Metaliniai	50
2.1.3.	Mediniai	30
2.2.	Melioracijos statiniai	70
2.3.	Kiti statiniai	30
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	25
3.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	40
3.3.	Medicinos įranga	10
3.4.	Apsaugos įranga	10
3.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
3.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	15

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai metais
3.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	25
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
4.2.	Specialieji automobiliai	7
4.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
4.4.	Kitos transporto priemonės	15
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	12
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	7
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8
5.4.	Kita biuro įranga	10
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Scenos meno priemonės	10
6.2.	Muzikos instrumentai	50
6.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai taikomi nuo 2022 m. sausio 1 d. naujai įsigytam ilgalaikiam turtui.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, sudarant finansines ataskaitas taip pat.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai finansinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. 2023 metų pabaigoje įstaiga finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų neturėjo.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai lopšelis-darželis įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu ir vėliau finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- 1) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- 2) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

2023 metais darželis ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturėjo.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog darželis gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Lopšelio-darželio apskaitoje apskaičiuotos darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

2023 metais įstaigoje turto nuvertėjimo požymių nustatyta nebuvo.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus

ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi. Pasibaigus kalendoriniams

2023 metams, koreguojančių įvykių, kurie turėtų įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, išpareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Darželyje 2023 metais apskaitos politika nebuvo keičiama.

II. PASTABOS

Pastaba Nr. 1 Nematerialus turtas. 2023 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 481,20 Eur (programinė įranga).

Priedas P3 Nematerialusis turtas.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo (neatlygintinai gavo nebaigtos statybos kaip esminį ilgalaikio materialiojo turto pagerinimą) ilgalaikio materialaus turto už 17149,24 Eur. Esminio turto pagerinimo išlaidos apskaitoje užregistruotos, didinant negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikainą.

Pagal 2023 m. spalio d. TP2- perdavimo priėmimo aktą, savivaldybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, įstaiga nemokamai gavo ilgalaikio materialiojo turto už 1086,58 Eur, kurio likutinė vertė 706,28 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 380,30 Eur.

Iš išlaidų sąmatose numatytų lėšų įstaiga įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 9711,28 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą (likutinė vertė), sudaro 626724,18 Eur, iš jų:

Pastatai – 567286,93 Eur,

Kiti statiniai – 41979,33 Eur,

Mašinos ir įrenginiai – 4574,19 Eur,

Baldai, kompiuterinė ir kita biuro įranga – 2753,57 Eur,

Kitas ilgalaikis materialus turtas – 6911,56 Eur,

Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina – 3218,60 Eur.

Priedas P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina.

Pastaba Nr. 3 Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023 metų gruodžio 31 d.) atsargų likutį apskaitoje 1089,40 Eur sudaro:

Eil. Nr.	Medžiagos, žaliavos, ūkinis inventoriųs	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur, ct)
1.	Maisto produktai	1075,23
2.	Kanceliarinės ir ūkinės prekės	14,17
	IŠ VISO:	1089,40

Priedas P8 Atsargos.

Pastaba Nr. 4 Išankstiniai apmokėjimai. Įstaiga išankstinių mokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi 639,99 Eur: iš jų už prenumeratą 200,00 Eur UAB „Apskaitos ir audito žinios“, 296,48 Eur Acero MB už prekes, 50,57 Eur už elektrą UAB „Saurama“ (Bariūnų skyriaus), 92,94 Eur UAB Ignitis už elektros energiją.

Priedas P9 Išankstiniai apmokėjimai.

Pastaba Nr. 5 Per vienerius metus gautinas sumas 100256,08 Eur sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur, ct)
1.	Sukaupiami atostoginiams, pensijų kaupiniams ir VSD įmokoms (iš biudžeto)	91971,89
2.	Sukauptos pajamos už turto naudojimą (iš biudžeto)	360,53
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos (iš biudžeto be BĮP)	1858,00
4.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis)	0,46
5.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas (atėmus nuvertėjimą)	5280,20
6.	Kitos gautinos sumos	719,80
7.	Kitos mokėtinos sumos (iš biudžeto)	65,20
	IŠ VISO:	100256,08

Priedas P10 Gautinos sumos.

Pastaba Nr. 6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (14066,36 Eur):

2023 m. gruodžio 31 d. 1,2% GPM ir paramos lėšų banko sąskaitos LT094010040400160237 likutis buvo 6721,79 Eur, įvairių projektų banko sąskaitos LT124010040400274740 likutis buvo 7209,07 Eur, tėvų įmokų banko sąskaitoje LT834010040400190236 likutis buvo 135,50 Eur. Biudžeto lėšų banko sąskaitose lėšų likučio nebuvo.

Priedas P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pastaba Nr. 7 Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede P12 Finansavimo sumos.

Pastaba Nr. 8 Trumpalaikės mokėtinos sumos – 90127,76 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos ir VSD įmokos nuo jų	88204,10
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1858,00
3.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis)	0,46
4.	Kitos mokėtinos sumos	65,20
	IŠ VISO:	90127,76

Priedas P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos.

Pastaba Nr. 9 Grynasis turtas. Grynąjį įstaigos turtą 8067,74 Eur 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudaro:

Eil. Nr.	Grynasis turtas	Suma (Eur, ct)
1.	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina (maisto produktai)	1075,23
2.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (iš BĮP lėšų)	496,48

3.	Gautinos įmokos už paslaugas	5280,20
4.	Kitos gautinos sumos	719,80
5.	Sukauptos pajamos už turto naudojimą	360,53
6.	Tėvų įmokų likutis banke	135,50
	IŠ VISO:	8067,74

Priedas P18 Grynasis turtas.

Pastaba Nr. 10 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Darželio etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 961710,84 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur, ct)
1.	Darbo užmokesčio	947397,37
2.	Socialinio draudimo	14313,47
	IŠ VISO:	961710,84

2022 m. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos buvo 811179,84 Eur. Sąnaudų padidėjimo 150531,00 Eur priežastys: nuo 2023 m. sausio 1 d. didėjo minimali mėnesinė alga iki 840,00 Eur, pareiginės algos (atlyginimo) bazinis dydis iki 186,00 Eur, Lietuvos Respublikos valsybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo ir komisijų narių atlygio už darbą įstatymo Nr. XIII-198 10 ir 11 straipsnių bei 1, 2, 3, 4 ir 5 priedų paketimo įstatymu didėjo atlyginimų koeficientai, taip pat 2023 m. įstaigoje padidėjo didžiausias leistinas pareigybių skaičius 3 etatais.

Priedas P22 Darbo užmokesčio sąnaudos.

Pastaba Nr. 11 Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos (be darbo užmokesčio ir socialinio draudimo) sąnaudas 239320,85 Eur sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur, ct)
1.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	17231,33
2.	Šildymo	38469,99
3.	Elektros energijos	10214,57
4.	Vandentiekio ir kanalizacijos	7999,61
5.	Ryšių paslaugų	636,24
6.	Kitų komunalinių paslaugų	637,23
7.	Kvalifikacijos kėlimo	1989,58
8.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	100534,44
9.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	659,99
10.	Kitų paslaugų	60947,87
	IŠ VISO:	239320,85

Priedas P2 Informacija pagal segmentus.

Viso sąnaudų suma 2023 m. – 1201031,69 Eur.

PRIDEDAMA:

2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiu metų Finansinių ataskaitų rinkinio priedai

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai,
2. Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas,
3. Pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai,
4. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas,
5. P2 Informacija pagal segmentus, 2 lapai,
6. P3 Nematerialusis turtas, 3 lapai,
7. P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina, 2 lapai,

8. P8 Atsargos, 1 lapas,
9. P9 Išankstiniai apmokėjimai, 1 lapas,
10. P10 Gautinos sumos, 1 lapas,
11. P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai, 1 lapas,
12. P12 Finansavimo sumos, 3 lapai,
13. P12 Gauta parama ir paramos panaudojimas, 2 lapai,
14. P15 Atidėjiniai, 3 lapai,
15. P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos, 1 lapas,
16. P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos, 1 lapas,
17. P22 Darbo užmokesčio sąnaudos, 1 lapas,
18. P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas,
19. P24 Finansinės rizikos valdymas, 1 lapas.

Direktorė

Rita Šiliniene

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Joniškio vaikų lopšelis-darželis „Saulutė“
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-28 Nr. S-35
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	Gintautė Lesutienė Darbuotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-28 16:03
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-06-26 15:23 - 2028-06-24 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rita Šiliniene Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-28 16:20
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-08-06 16:51 - 2024-08-04 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)	FA Aiskinamasis rastas 2023-12-31.docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Pasibaigė el. parašo pasirašymo sertifikato "C=LT, CN="RITA,ŠILINIENĖ", SN=ŠILINIENĖ, G=RITA" galiojimo laikas "2024-08-04 23:59:59"
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-01-15 nuorašą suformavo Asta Belskytė-Gruodė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-