

**306 RASEINIŲ R. ARIOGALOS LOPŠELIS – DARŽELIS
290082230 SMĖLYNŲ G. 7A ARIOGALA RASEINIŲ RAJONAS**

**2023 M. KOVO 31 D.
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Oficialus viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas – Raseinių r. Ariogalos lopšelis-darželis, trumpasis pavadinimas – lopšelis–darželis. Lopšelis-darželis įregistruotas Juridinių asmenų registre 1995-06-02, kodas 290082230, savininkas – Raseinių miesto savivaldybė. Buveinė - Smėlynų g. 7A, LT -60265 Ariogala, Raseinių rajonas. Tel 8 – 428 - 75002.

Lopšelio–darželio veiklos sritis - švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis - ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.10. Kitos švietimo veiklos rūšys: priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.20.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų lopšelis - darželis neturi.

Vidutinis įstaigos darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 57.

Svarbi sąlyga ir aplinkybė, veikianti lopšelio-darželio veiklą yra savininko teisės ir pareigas įgyvendinančios institucijos - Raseinių miesto savivaldybės tarybos sprendimai.

Lopšelio-darželio finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitos parengtos pagal 2023 m. kovo 31 d. duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais – eurai.

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2023 METŲ KOVO 31 D. DUOMENIS

1.1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 684 788,37 Eur. iš jų:

1.1.1. Pastatai – 664 569,37 Eur.

1.1.2. Mašinos ir įrenginiai - 2 957,78 Eur.

1.1.3. Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 17 261,22 Eur.

Per 2023 metų 1 ketv.. ilgalaikio materialiojo turto lopšelis – darželis neįsigijo.

2.1. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 530,43 Eur. (maisto produktai 1 530,43 Eur.).

3.1. Išankstinių apmokėjimų pripažinta – 585,00 Eur., tai tiekėjams apmokėta už prekes .

4.1. Gautinų sumų per vienerius metus laikotarpio pabaigoje – 173 741,65 Eur., iš jų :

4.1.1. Gautinų sumų už paslaugas laikotarpio pabaigoje – 5 581,81 Eur., tai gautinos lėšos už vaikų maitinimą ir ugdymą.

4.2. Sukauptos gautinos sumos – 167 927,45 Eur.

4.2.1. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas – 0,00 Eur.

4.2.2. Sukauptos finansavimo sumos – 167 927,45 Eur., iš jų :sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 86 926,99 Eur., darbo užmokesčio, pajamų mokesčio, soc. draudimo įmokų ,komunalinių ir kitų paslaugų – 81 000,46 Eur.

4.3. Kitos gautinos sumos – 232,39 Eur., tai atstatomos Raseinių Marcelijaus Martinaičio viešosios bibliotekos komunalinių paslaugų sąnaudos už elektros energiją ir vandenį, bei nuotekas.

5.1. Pinigų likutis banke – 26 849,42 Eur. iš jų :Tėvų įnašai Luminor banke – 9 690,86 Eur. ir Perlo banke – 1 436,64 Eur, iš savivaldybės gauti pinigai kitoms išlaidoms – 9 299,91 Eur. Iš kitų šaltinių gautos lėšos (2%, “Pienas vaikams“, “Sanitex“ ir kiti.) – 6 422,01 Eur.

6.1. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 692 133,81 Eur. iš jų :

6.1.1. Valstybės biudžeto – 52 584,96 Eur., nepiniginiam turtui –52 583,07 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 1,89 Eur.

6.1.2. Savivaldybės biudžeto – 267 858,78 Eur. nepiniginiam turtui – 267 858,78 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.3. Europos Sąjungos biudžeto – 369 956,04 Eur.

6.1.4. Kitų šaltinių – 1 734,03Eur.

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai - 12 333,99 Eur.

Raseinių r. Ariogalos lopšelio-darželio apskaitoje registruojami atidėjiniai darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytos senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje. Atidėjiniai skirti išėtinėms išmokoms išmokėti nutraukiant darbo santykius Darbo kodekso 56 str. 1 d. 4 p. ir 2 d. darbuotojams pasiekusiems įstatymų nustatytos senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant Raseinių r. Ariogalos lopšelyje darželyje – 12 333,99 Eur.

7.1. Trumpalaikių įsipareigojimų suma – 164 804,53 Eur., iš jų:

7.1.1. Tiekėjams – 4 849,82 Eur.

7.1.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai : darbo užmokestis darbuotojams, soc. draudimo įmokos, pajamų mokestis – 73 027,71 Eur.,

7.1.3. Sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 86926,99 Eur.

7.1.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 0,01 Eur.

2.VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2023 METŲ KOVO 31 D. DUOMENIS

2. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos – 308 383,77 Eur.

2.1. Finansavimo pajamos – 293 184,52 Eur.

2.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 124 762,68 Eur. , iš jų :nepiniginiam turtui – 4 562,43 Eur. , kitoms išlaidoms – 120 100,25 Eur.

2.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 163 504,39 Eur. , iš jų :nepiniginiam turtui – 5 356,36 Eur. , kitoms išlaidoms – 158 148,03 Eur.

2.1.3. Finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos biudžeto – 4 429,87 Eur. nepiniginiam turtui – 3 515,81 Eur., kitoms išlaidoms – 914,06 Eur.

2.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 487,58Eur. , iš jų : nepiniginiam turtui – 473,62 Eur. , kitoms išlaidoms – 13,96 Eur.

2.1.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 15 199,25 Eur., Šias pajamos sudaro priskaitymas per ataskaitinį laikotarpį už vaikų maitinimą ir ugdymą – 15 199,25 Eur.

2.2. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų suma – 306 558,86 Eur. , iš jų :

2.2.1. Darbo užmokesčio sąnaudos, ligos pašalpų sąnaudos, darbuotojų transporto išlaidų komp. sąnaudos - 256 257,47 Eur.

2.2.2. Soc. draudimo sąnaudos – 4 143,10 Eur.

2.2.3. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 6 340,77 Eur.

2.2.4. Komunalinių ir ryšių sąnaudos –15 083,56 Eur., (šildymo sąnaudos – 11 174,54Eur., elektros energijos sąnaudos – 2 537,06 Eur., vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 1 324,77 Eur., ryšių paslaugų sąnaudos – 47,19Eur.).

2.2.5. Komandiruočių sąnaudos – 0,00 Eur.

2.2.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 452,00 Eur.

2.2.7. Paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 0,00 Eur.

2.2.8. Sunaudotų atsargų sąnaudų savikaina – 20 627,72 Eur.

2.2.9. Socialinių išmokų sąnaudos (pašalpa mirties atveju) – 0,00 Eur.

2.2.10 Kitos paslaugų sąnaudos – 2 472,11 Eur.

2.2.11. Kitos sąnaudos – 1 182,13 Eur. (banko paslaugos – 129,72 Eur., rinkliavų sąnaudos – 1 052,40 Eur. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – 0,01 Eur.)

Direktorė

Ieva Berštautaitė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
Skyriaus vedėja

Gražina Račienė