

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

2024 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 2024 m. kovo 31 d. duomenis. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2024 METŲ KOVO 31 D. DUOMENIS

1.1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 710 399,24 Eur. iš jų:

1.1.1. Pastatai – 684 161,89 Eur.

1.1.2. Mašinos ir įrenginiai - 1 34,56 Eur.

1.1.3. Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 25 202,79 Eur.

1.2. Ilgalaikis finansinis turtas – 13 821,61. Tai ilgalaikis atidėjiny. 2024 m. kovo 31 d. įvertintos ir apskaitoje užregistruotos pensinio amžiaus darbuotojų sukauptos išmokos.

2. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 704,29 Eur. (maisto produktai 1 660,49 Eur. ir liko 43,80 Eur. nepanaudotų vaisių gautų pagal vaisių programą).

3. Išankstinių apmokėjimų pripažinta – 70,00 Eur., tai tiekėjams apmokėta už seminarą .

4. Gautinų sumų per vienerius metus laikotarpio pabaigoje – 184 321,27 Eur., iš jų :

4.1. Gautinų sumų už paslaugas laikotarpio pabaigoje – 5 345,25 Eur., tai gautinos lėšos už vaikų maitinimą ir ugdymą.

4.2. Sukauptos gautinos sumos – 178 743,10 Eur.

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

4.2.2. Sukauptos finansavimo sumos – 178 743,10 Eur., iš jų :sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 96 905,89 Eur., darbo užmokesčio, pajamų mokesčio, soc. draudimo įmokų ,komunalinių ir kitų paslaugų – 81 837,21 Eur.

4.3. Kitos gautinos sumos – 232,92 Eur., tai atstatomos Raseinių Marcelijaus Martinaičio viešosios bibliotekos komunalinių paslaugų sąnaudos už elektros energiją ir vandenį ,bei nuotekas.

5. Pinigų likutis banko sąskaitose – 25 727,03 Eur. iš jų :Tėvų įnašai AB „Luminor“ banke – 7 257,19 Eur. ir „Perlo“ banke – 1 739,57 Eur, iš savivaldybės gauti pinigai kitoms išlaidoms – 6 876,15 Eur.

Iš kitų šaltinių gautos lėšos (2%,“Pienas vaikams“, “Sanitex“ ir kiti.) – 9 854,12 Eur.

6. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 714 787,25 Eur. iš jų :

6.1. Valstybės biudžeto – 83 906,07 Eur., nepiniginiam turtui –83 904,18 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 1,89 Eur.

6.2. Savivaldybės biudžeto – 270 093,62 Eur. nepiniginiam turtui – 270 093,62 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.3. Europos Sąjungos biudžeto – 359 064,18 Eur. nepiniginiam turtui -357 422,31 Eur., kitoms išlaidoms sumoje – 1 641,87 Eur.

6.4. Kitų šaltinių – 1 723,38 Eur.

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 13 821,61 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 išieitinėms 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 – 13 821,61 Eur.

8. Trumpalaikių įsipareigojimų suma – 181 602,72 Eur., iš jų:

8.1. Tiekėjams – 4 727,49 Eur.

8.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: darbo užmokestis darbuotojams, soc. draudimo įmokos, pajamų mokestis – 79 969,34 Eur.,

8.3. Sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 96 905,89 Eur.

2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2024 METŲ KOVO 31 D. DUOMENIS

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos – 322 154,92 Eur.

1.1. Finansavimo pajamos – 308 204,95 Eur.

1.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 138 811,77 Eur., iš jų: nepiniginiam turtui – 4 882,50 Eur., kitoms išlaidoms – 133 929,27 Eur.

1.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 165 508,70 Eur., iš jų: nepiniginiam turtui – 4 114,65 Eur., kitoms išlaidoms – 161 394,05 Eur.

1.1.3. Finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos biudžeto – 3 468,81 Eur. nepiniginiam turtui – 3 468,81 Eur., kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

1.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 415,67 Eur., iš jų: nepiniginiam turtui – 401,94 Eur., kitoms išlaidoms – 13,73 Eur.

1.1.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 13 949,97 Eur. Šias pajamas sudaro priskaitymas per ataskaitinį laikotarpį už vaikų maitinimą ir ugdymą – 13 949,97 Eur.

2. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų suma – 320 771,36 Eur., iš jų:

2.1. Darbo užmokesčio sąnaudos, ligos pašalpų sąnaudos, darbuotojų transporto išlaidų komp. sąnaudos – 273 495,42 Eur.

2.2. Soc. draudimo sąnaudos – 4 410,28 Eur.

2.3. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 7 068,88 Eur.

2.4. Komunalinių ir ryšių sąnaudos – 14 946,47 Eur., (šildymo sąnaudos – 10 925,36 Eur., elektros energijos sąnaudos – 2 114,76 Eur., vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 1 855,98 Eur., ryšių paslaugų sąnaudos – 50 37 Eur.).

2.5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 234,00 Eur.

2.6. Sunaudotų atsargų sąnaudų savikaina – 18 365,43 Eur.

2.7. Kitos paslaugų sąnaudos – 1 333,61 Eur.

2.8. Kitos sąnaudos – 917,27 Eur. (banko paslaugos – 122,87 Eur., rinkliavų sąnaudos – 794,40 Eur.)

Direktorė

Ieva Berštautaitė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
Skyriaus vedėja

Gražina Račienė