

**RASEINIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „SAULUTĖ“
190082578, VAIŽGANTO G.18, RASEINIAI**

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

BENDROJI DALIS

Oficialus viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas – Raseinių lopšelis-darželis „Saulutė“, trumpasis pavadinimas – lopšelis-darželis. Lopšelis-darželis įregistruotas Juridinių asmenų registre 1994 10 12, kodas 190082578, savininkas – Raseinių miesto savivaldybė. Buveinė - Vaižganto g. 18, LT - 60129 Raseiniai. Tel 8 -428- 51678.

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 - 83.

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 metų rugsėjo 31 dienos duomenis.

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

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

1.1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –
1 79 397,85 Eur. iš jų:

1.1.1. Pastatai – 1 724 078,55 Eur.

1.1.2. Kiti statiniai – 42 915,25 Eur.

1.1.3. Mašinos ir įrenginiai - 12 879,64 Eur.

1.1.4. Baldai ir biuro įrangai kitas ilgalaikis materialusis turtas – 10 524,41 Eur.

2.1. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 582,21 (maisto produktai –
1 216,76 Eur. ; ūkinės medžiagos – 198,47 Eur.; ūkinio inventoriaus savikaina – 169,98 Eur.).

3. Gautinų sumų per vienerius metus laikotarpio pabaigoje – 302 013,07 Eur., iš jų :

3.1. Gautinų sumų už paslaugas ir turto naudojimą laikotarpio pabaigoje – 10 081,42 Eur., tai gautinos lėšos už vaikų maitinimą ir ugdymą – 9 744,42 ir už turto naudojimą – 337,00 Eur.

3.2. Sukauptos gautinos sumos – 291 279,78 Eur.

3.2.1. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už pervestus nuompinigius – 0,00 Eur.

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

3.2.3. Sukauptos finansavimo sumos – 291 279,78 Eur., iš jų :sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 174 089,90 Eur., darbo užmokesčio, pajamų mokesčio, soc. draudimo įmokų ,komunalinių ir kitų paslaugų – 117 189,88 Eur.

3.3. Kitos gautinos sumos – 7 801,79 Eur., tai atstatomos Raseinių meno mokyklos komunalinių paslaugų sąnaudos už elektros energiją ir šilumos energiją.

4.1. Pinigų likutis banke – 28 610,58 Eur. iš jų :Tėvų įnašai Luminor banke – 11 990,36 Eur., Perlo banke - 1 861,45 Eur. , iš savivaldybės gauti pinigai darbo užmokesčiui, soc. draudimo įmokoms, prekėms, paslaugoms – 8 333,00 Eur., iš kitų šaltinių gautos lėšos (2%, “Pienas vaikams“, “Sanitex“ ir kiti.) – 6 425,77 Eur.

5.1. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 794 139,09 Eur. iš jų :

5.1.1. Valstybės biudžeto – 153 359,17 Eur., nepiniginiam turtui – 153 359,17 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.2. Savivaldybės biudžeto – 808 048,80 Eur. nepiniginiam turtui – 808 048,80 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.3. Europos Sąjungos biudžeto – 827 921,19 Eur. nepiniginiam turtui – 827 921,19 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.4. Kitų šaltinių – 4 809,93 Eur.

7.1. Trumpalaikių įsipareigojimų suma – 290 063,82 Eur., iš jų:

7.1.1. Tiekėjams – 7 801,79 Eur.

7.1.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai : darbo užmokestis darbuotojams, soc. draudimo įmokos , pajamų mokestis , pagal vyk. raštus, prof. mokestis – 108 172,13Eur.,

7.1.3. Sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 174 089,90 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai – 8 312,69 Eur.

Raseinių lopšelio darželio „Saulutė“ apskaitoje 2023 m. 1 ket. registruojami atidėjiniai darbuotojams , pasiekusiems įstatymų nustatytos senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje. Atidėjiniai skirti išeitinėms 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 lopšelyje darželyje „Saulutė“ – 8 312,69 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos – 460 969,37 Eur.

2.1. Finansavimo pajamos – 436 136,26 Eur.

2.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 177 452,18. , iš jų :nepiniginiam turtui 6 368,24;kitoms išlaidoms 171 083,94 Eur.

2.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 251 395,60 Eur. , iš jų :nepiniginiam turtui – 6 138,83 Eur. , kitoms išlaidoms - 245 256,77 Eur.

2.1.3. Finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos biudžeto – 5 357,19 Eur. nepiniginiam turtui – 5 357,19 Eur. ,kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

2.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 1 931,29 Eur. , iš jų : nepiniginiam turtui – 1 931,29 Eur. , kitoms išlaidoms – 0,0 Eur.

2.1.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 24 833,11 Eur., Šias pajamas sudaro priskaitymas per ataskaitinį laikotarpį už vaikų maitinimą ir ugdymą – 23 983,87 Eur., pajamos už turto nuomą – 849,24 Eur.

2.2. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų suma – 457 675,30 Eur. , iš jų :

2.2.1. Darbo užmokesčio sąnaudos, ligos pašalpos, išeitinės ir ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos, darbuotojų transporto išlaidų komp. sąnaudos - 386 407,77 Eur.

2.2.2. Soc. draudimo sąnaudos – 6 165,20 Eur.

2.2.3. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 12 067,32 Eur.

2.2.4. Komunalinių ir ryšių sąnaudos – 19 633,46 Eur., (šildymo sąnaudos – 13 842,88 Eur., elektros energijos sąnaudos – 3 110,26 Eur., vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 2 626,23 Eur., ryšių paslaugų sąnaudos – 54,09 Eur.,).

2.2.5. Komandiruočių sąnaudos –0,00 Eur.

2.2.5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 621 Eur.

2.2.6. Paprastojo remonto sąnaudos – 0,00 Eur.

2.2.7. Sunaudotų atsargų sąnaudų savikaina – 29 267,27 Eur.

2.2.9. Kitos paslaugų sąnaudos – 3 140,73 Eur.

2.2.10. Kitos sąnaudos – 372,55 Eur. (banko paslaugos – 134,98 Eur., rinkliavų sąnaudos – 237,57 Eur.).

Direktorė

Indrė Matevičienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
Skyriaus vedėja

Gražina Račienė