

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

**2023 M. BIRŽELIO 30 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 - 84.

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 birželio 30 dienos duomenis.

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

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2023 METŲ BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

1.1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –

1 803 691,76 Eur. iš jų:

1.1.1. Pastatai – 1 714 015,98 Eur.

1.1.2. Infrastruktūros statiniai – 22 783,61 Eur.

1.1.3. Kiti statiniai – 42 456,49 Eur.

1.1.4. Mašinos ir įrenginiai - 11 735,32 Eur.

1.1.5. Baldai ir biuro įrangai kitas ilgalaikis materialusis turtas – 12 700,36 Eur.

2.1. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3 052,58 (maisto produktai –

1 196,86 Eur.; ūkinės medžiagos – 92,86 Eur.; kuro – 42,86 Eur.; ūkinio inventoriaus savikaina – 1 720, 00Eur.).

2.2. Išankstiniai apmokėjimai - 1 933,88 Eur.

3. Gautinų sumų per vienerius metus laikotarpio pabaigoje – 207 410,20 Eur., iš jų :

3.1. Gautinų sumų už paslaugas ir turto naudojimą laikotarpio pabaigoje – 8 701,88 Eur., tai gautinos lėšos už vaikų maitinimą ir ugdymą – 8 701,88 ir už turto naudojimą – 0,00 Eur.

3.2. Sukauptos gautinos sumos – 198 474,97 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 – 198 474,97 Eur., iš jų : sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 150 056,38 Eur., darbo užmokesčio, pajamų mokesčio, soc. draudimo įmokų ,komunalinių ir kitų paslaugų – 48 418,59 Eur.

3.3. Kitos gautinos sumos – 233,35 Eur., tai atstatomos Raseinių meno mokyklos komunalinių paslaugų sąnaudos už elektros energiją ir šilumos energiją.

4.1. Pinigų likutis banke – 40 653,28 Eur. iš jų : Tėvų įnašai Luminor banke – 17 097,59 Eur., Perlo banke - 1 173,78 Eur. , iš savivaldybės gauti pinigai darbo užmokesčiui, soc. draudimo įmokoms, prekėms, paslaugoms – 15 956,14 Eur., iš kitų šaltinių gautos lėšos (2%, “Pienas vaikams“, “Sanitex“ ir kiti.) – 6 425,77 Eur.

5.1. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 808 044,89 Eur. iš jų :

5.1.1. Valstybės biudžeto – 153 606,72 Eur., nepiniginiam turtui – 153 606,72 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.2. Savivaldybės biudžeto – 827 222,25 Eur. nepiniginiam turtui – 827 222,25 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.3. Europos Sąjungos biudžeto – 822 564,00 Eur. nepiniginiam turtui – 822 564,00 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.4. Kitų šaltinių – 4 651,92 Eur.

7.1. Trumpalaikių įsipareigojimų suma – 204 267,58 Eur., iš jų:

7.1.1. Tiekėjams – 5 037,14 Eur.

7.1.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai : darbo užmokestis darbuotojams, soc. draudimo įmokos , pajamų mokestis , pagal vyk. raštus, prof. mokestis – 49 174,06Eur.,

7.1.3. Sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 150 056,38 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai – 8 312,69 Eur.

Raseinių lopšelio darželio „Saulutė“ apskaitoje 2023 m. 2 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 BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos – 919 600,85 Eur.

2.1. Finansavimo pajamos – 869 405,22 Eur.

2.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 358 669,44. , iš jų :nepiniginiam turtui – 12 307,47;kitoms išlaidoms – 346 361,97 Eur.

2.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 496 623,67 Eur. , iš jų :nepiniginiam turtui – 17 711,21 Eur. , kitoms išlaidoms - 478 912,46 Eur.

2.1.3. Finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos biudžeto – 10 714,38 Eur. nepiniginiam turtui – 10 714,38 Eur. ,kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

2.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 3 397,73 Eur. , iš jų : nepiniginiam turtui – 3 397,73 Eur. , kitoms išlaidoms – 0,0 Eur.

2.1.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 50 195,63 Eur., Šias pajamos sudaro priskaitymas per ataskaitinį laikotarpį už vaikų maitinimą ir ugdymą – 49 169,19 Eur., pajamos už turto nuomą – 1 026,44 Eur.

2.2. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų suma –910 281,35 Eur. , iš jų :

2.2.1. Darbo užmokesčio sąnaudos, ligos pašalpos, išeitinės ir ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos, darbuotojų transporto išlaidų komp. sąnaudos - 771 071,43 Eur.

2.2.2. Soc. draudimo sąnaudos – 12 443,50 Eur.

2.2.3. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 24 395,90 Eur.

2.2.4. Komunalinių ir ryšių sąnaudos – 30 075,61 Eur., (šildymo sąnaudos – 19 208,20 Eur., elektros energijos sąnaudos – 5 440,35 Eur., vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 5 318,88 Eur., ryšių paslaugų sąnaudos – 108 18 Eur.,).

2.2.5. Komandiruočių sąnaudos –0,00 Eur.

2.2.5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 865,72 Eur.

2.2.6. Paprastojo remonto sąnaudos – 344,85 Eur.

2.2.7. Sunaudotų atsargų sąnaudų savikaina – 60 595,02 Eur.

2.2.8. Socialinių išmokų sąnaudos – 300,00 Eur.

2.2.9. Kitos paslaugų sąnaudos – 9 404,60 Eur.

2.2.10. Kitos sąnaudos – 784,72 Eur. (banko paslaugos – 309,58 Eur., rinkliavų sąnaudos – 475,14 Eur.).

Direktorė

Indrė Matevičienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
Skyriaus vedėja

Gražina Račienė