

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

**2023 M. RUGSĖJO 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 - 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 30 dienos duomenis.

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

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

1.1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –

1 791 565,55 Eur. iš jų:

1.1.1. Pastatai – 1 03 953,41 Eur.

1.1.2. Kiti statiniai – 64 432,20 Eur.

1.1.4. Mašinos ir įrenginiai - 11 090,95 Eur.

1.1.5. Baldai ir biuro įrangai kitas ilgalaikis materialusis turtas – 12 088,99 Eur.

2.1. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5 145,07 (maisto produktai –

1 206,21 Eur. ; kitų medžiagų ir žaliavų – 145,82; ūkinės medžiagos – 1 358,25 Eur.; kuro – 23,94 Eur.; ūkinio inventoriaus savikaina – 2 410,85.).

2.2. Išankstiniai apmokėjimai – 3 406,57 Eur.

3. Gautinų sumų per vienerius metus laikotarpio pabaigoje – 245 461,03 Eur., iš jų :

3.1. Gautinų sumų už paslaugas ir turto naudojimą laikotarpio pabaigoje – 9 163,23 Eur., tai gautinos lėšos už vaikų maitinimą ir ugdymą – 9 046,27 ir už turto naudojimą – 116,96 Eur.

3.2. Sukauptos gautinos sumos – 236 098,47 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 – 236 098,47 Eur., iš jų : sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 136 540,96 Eur., darbo užmokesčio, pajamų mokesčio, soc. draudimo įmokų , komunalinių ir kitų paslaugų – 99 557,51 Eur.

3.3. Kitos gautinos sumos – 199,33 Eur., tai atstatomos Raseinių meno mokyklos komunalinių paslaugų sąnaudos už elektros energiją ir šilumos energiją.

4.1. Pinigų likutis banke – 46 017,71 Eur. iš jų : Tėvų įnašai Luminor banke – 15 157,27 Eur., Perlo banke - 243,68 Eur. , iš savivaldybės gauti pinigai darbo užmokesčiui, soc. draudimo įmokoms, prekėms, paslaugoms – 23 173,75 Eur., iš kitų šaltinių gautos lėšos (2%, “Pienas vaikams“, “Sanitex“ ir kiti.) – 7 443,01 Eur.

5.1. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 800 901,73 Eur. iš jų :

5.1.1. Valstybės biudžeto – 155 186,29 Eur., nepiniginiam turtui – 155 186,29 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.2. Savivaldybės biudžeto – 822 997,48 Eur. nepiniginiam turtui – 822 997,48 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.3. Europos Sąjungos biudžeto – 817 206,81 Eur. nepiniginiam turtui – 817 206,81 Eur. , kitoms išlaidoms sumoje – 0,00 Eur.

6.1.4. Kitų šaltinių – 5 511,15 Eur.

7.1. Trumpalaikių įsipareigojimų suma – 249 396,94 Eur., iš jų:

7.1.1. Tiekėjams – 6 121,69 Eur.

7.1.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai : darbo užmokestis darbuotojams, soc. draudimo įmokos , pajamų mokestis , pagal vyk. raštus, prof. mokestis – 106 734,29Eur.,

7.1.3. Sukaupta atostoginių ir soc. draudimo įmokų – 136 540,96 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai – 8 312,69 Eur.

Raseinių lopšelio darželio „Saulutė“ apskaitoje 2023 m. 3 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 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos – 1 228 707,97 Eur.

2.1. Finansavimo pajamos – 1 160,272,07 Eur.

2.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 466 924,55 , iš jų :nepiniginiam turtui – 16 160,71;kitoms išlaidoms – 450 763,84 Eur.

2.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 673 720,21 Eur. , iš jų :nepiniginiam turtui – 27 223,64 Eur. , kitoms išlaidoms - 646 496,57 Eur.

2.1.3. Finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos biudžeto – 16 071,57 Eur. nepiniginiam turtui – 16 071,57 Eur. ,kitoms išlaidoms – 0,00 Eur.

2.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 3 555,74 Eur. , iš jų : nepiniginiam turtui – 3 555,74 Eur. , kitoms išlaidoms – 0,0 Eur.

2.1.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 68 435,90 Eur., Šias pajamos sudaro priskaitymas per ataskaitinį laikotarpį už vaikų maitinimą ir ugdymą – 67 292,50 Eur., pajamos už turto nuomą – 1 143,40 Eur.

2.2. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudų suma –1 222 520,44 Eur. , iš jų :

2.2.1. Darbo užmokesčio sąnaudos, ligos pašalpos, išeitinės ir ilgalaikio darbo išmokų sąnaudos, darbuotojų transporto išlaidų komp. sąnaudos - 1 027 395,34 Eur.

2.2.2. Soc. draudimo sąnaudos – 16 974,14 Eur.

2.2.3. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 36 522,11Eur.

2.2.4. Komunalinių ir ryšių sąnaudos – 38 805,25 Eur., (šildymo sąnaudos – 23 749,45 Eur., elektros energijos sąnaudos – 7 502,64 Eur., vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 7 388,77 Eur., ryšių paslaugų sąnaudos – 164,39 Eur.,).

2.2.5. Komandiruočių sąnaudos –0,00 Eur.

2.2.5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1 042,72 Eur.

2.2.6. Paprastojo remonto sąnaudos – 411,35 Eur.

2.2.7. Sunaudotų atsargų sąnaudų savikaina – 88 668,92 Eur.

2.2.8. Socialinių išmokų sąnaudos – 400,00 Eur.

2.2.9. Kitos paslaugų sąnaudos – 11 365,81 Eur.

2.2.10. Kitos sąnaudos – 934,80 Eur. (banko paslaugos – 459,66 Eur., rinkliavų sąnaudos – 475,14 Eur.).

Direktorė

Indrė Matevičienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
Skyriaus vedėja

Gražina Račienė