

PANEVĖŽIO LOPŠELIS –DARŽELIS “VAIKYSTĖ” 190417069

Gedimino g. 4, Panevėžys, LT-36106 Panevėžys

2021 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. spalio mėn 14 d. Nr. 3

I. BENDROJI DALIS

1. Panevėžio lopšelis –darželis “Vaikystė“ (toliau Darželis) yra biudžetinė, nesiekianti pelno, savivaldybės švietimo įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Įstaigos kodas - 190417069. Buveinė-Gedimino g. 4, LT-36103, Panevėžys. Panevėžio lopšelis-darželis „Vaikystė“ veikia vadovaujantis nuostatais, patvirtintais Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2019-09-26 sprendimu.

Įstaigai vadovauja direktorius. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis bei specialusis ugdymas. Lopšelyje- darželyje veikia 11 grupių iš jų: 9 bendro tipo ir 2 specialių poreikių vaikų grupės. Iš specialių poreikių vaikų sudaryta viena 24 valandų grupė.

2. Panevėžio darželis- lopšelis „Vaikystė“ kontroliuojamų, asocijuotų ar kitų subjektų neturi.

3. Darželyje 2021 m. rugsėjo 30 d. dirbo 56 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Darželio apskaitos politika išsamiai aprašyta 2020 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas įstaigos internetinėje svetainėje:

<https://www.darzelisvaikyste.lt/nuostatai/finansines-ataskaitos/>

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P01 Nematerialus turtas

Per ataskaitinį laikotarpį darželis nematerialaus turto neįsigijo.

P04 Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis materialus turtas

Per ataskaitinį laikotarpį buvo padidinta pastato vertė 11011,00 Eur., remiantis „Savivaldybės perdavimo ir priėmimo aktu ” Nr. 17-11 2021-01-18 d.

P08. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Finansinės būklės ataskaitoje eilutėje ”Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių“ sudarė – 1075,92 Eur.

- maisto atsargos- 1075,92 Eur .(spec l.).

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Panevėžio lopšelio–darželio „Vaikystė“ išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 171,34 Eur.

- Žurnalų gautų iš savivaldybės prenumerata-21,34 Eur (151 lėšos) 2021 m. 4 ketv.
- Vaikų draudimas -150 Eur. (2021 m. 4 ketv. -50 Eur. 2022 m. 1-2 Ketv.100 Eur. spec. l.)

P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Ilgalaikių gautinų sumų Darželyje nėra.

Trumpalaikes gautinas sumas sudaro 145 478,34 Eur tame tarpe:

P10.1- gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 668,78 Eur. (už ugd.- 507,80 Eur., 160,98 Eur.- už mait.)

P10.2- sukauptos gautinos sumos 144 809,59 Eur.(sukaup. finan. paj.- 132584,65 Eur, negautos spec. lėšos – 10172,43 Eur, išeitinių išmokų atidėjiniai-2052,51 Eur).

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose pinigų likutis buvo 2401,49 Eur. tame tarpe:

- banko biudžeto sąskaitoje pinigų likutis –0,00 Eur (spec. Lėšos). - banko sąskaitoje už paslaugas -37,26 Eur (25,76 Eur maitinimas; 11,50 Eur ugdymas).
- pav. lėšų sąskaitoje nemokamo maitinimo – 420,80 Eur.

- lėšos iš kitų šaltinių (parama 2%) – 1943,43 Eur.

P12. Finansavimo sumos

P12.1 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto - 21 085,58 Eur. (Gauta finansavimo suma iš Valstybės biudžeto 219 065,42 Eur ir Finansavimas nemokamam maitinimui 10400 Eur. Neatlygintinai gautas turtas -180,89 Eur). Finansavimo sumų likutį sudaro 21 085,58 Eur. Ilgalaikio turto likutinė vertė- 20664,78 Eur. ir 420,80 Eur nepanaudotos nemokamo maitinimo lėšos banko sąskaitoje.

P12.2 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš savivaldybės biudžeto – 185 623,66 Eur. (Gautas finansavimas iš Savivaldybės 365 971,94 Eur: 1508 lėšos -798,53 Eur. Gautas finansavimas iš Panevėžio miesto sav. Administracijos 6303,00 Eur. pagal biudžeto lėšų naudojimo sutartį Nr.22-1644; netiesioginis finansavimas 132,93 Eur.; iš Panevėžio miesto sav. Administracijos neatlygintinai gauta - 11011,00 Eur ir neatlygintinai gautas turtas -313,53 Eur). Finansavimo sumų likutį sudaro 185 623,66 Eur., tai ilgalaikio turto likutinė vertė 185 128,52 Eur -ir 473,80 Eur nematerialaus turto likutinė vertė ir 21,34 Eur. (151 lėšų gautų iš sav. prenumerata).

P 12.3 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš Europos sąjungos lėšų sudaro – 117 099,05 Eur. (ilgalaikio turto likutinė vertė). (Neatlygintinai gauta atsargos- turtas 7,99 Eur.)

P12.4 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš kitų šaltinių sudaro 10923,19 Eur. (pinigai banko sąskaitoje -1943,43 Eur. (2 proc.) ir Ilgalaikio turto likutinė vertė -8979,76 Eur (2 proc.).

Iš kitų šaltinių nemokamai gauta maitinimas programa „Vaisiai“ ir „Pienas „ – 1486,25 Eur.

P13. Įsipareigojimai

Panevėžio lopšelio-darželio finansinės būklės ataskaitoje Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaig. sudaro – 139757,47 Eur. Tame tarpe :

P13.1- 2052,51 Eur –išeitinių išmokų atidėjiniai.

P13.2. Tiekėjams mokėtinos sumos - 5470,13 Eur.: (AB Panevėžio energija – 432,52 Eur. už šildymą, AB Panevėžio energija už priežiūrą -102,51 Eur., AB Energijos skirstymo centras- 163,17 Eur., UAB Ignitis- 131,67 Eur, AB Aukštaitijos vandenys- 229,86 Eur, AB TELIA – 42,28 Eur, UAB Švaros pasaulis -31,46 Eur., AB Panevėžio spec ATI – 115,86 Eur, UAB Antagutė -13,31 Eur, UAB Panevėžio gatvės už nuotekas -

14,28 Eur., UAB KAGRIS –už skalbimo paslaugas-107,81 Eur. AB Bičiulis-už mitybą - 730,01 Eur, UAB Sanitex-1168,02 Eur, UAB Citma-830,01 Eur, MB Naminė duonelė- 134,18 Eur, AB Pieno žvaigždės – 1223,18 Eur.

P.13.3 Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai –

- 62087,21 Eur (mokėtinas darbo užmokestis- 37957,44 Eur, mokėtinas pajamų mokestis – 9471,51 Eur, mokėtinas soc. draud. -12382,84 Eur, sav. draudimas -921,19 Eur, profsajungos nario mokestis-407,62 Eur. . ; Sodra 1,45 proc.- 946,61 Eur.)

P13.4. Sukaptos mokėtinios sumos – 68460,44 Eur tame skaičiuje: DU – 67404,18 Eur, sodra -1056,26 Eur.

P 13.5. Gauti išankstiniai apmokėjimai- 1687,18 Eur- tai gautas mokestis iš tėvelių. (1181,48 Eur.- už maitinimą; 505,70 Eur - už ugdymą).

Panevėžio lopšelio-darželio Veiklos rezultatų ataskaitoje

P14. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS SUDARO 716 855,70 Eur.

P14.1 iš jų: pagrindinės veiklos pajamos- 40400,20 Eur. (darbuotojų mityba -1618,74 Eur, pajamos už mitybą- 22829,56 Eur, pajamos už ugdymą -15951,90 Eur).

Panevėžio lopšelio-darželio Veiklos rezultatų ataskaitoje:

P15. PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS SUDARO 714 569,96 Eur. iš jų:

- P15.1 -darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 618825,79 Eur.
- P15.2 - nusidėvėjimo ir amortizacijos – 9117,27 Eur.
- P15.3 -komunalinių paslaugų ir ryšių- 14 383,81 Eur.
- P15.4 -kvalifikacijos kėlimo -427,60 Eur.
- P15.5 -paprastojo remonto ir eksploataavimo- 8016,89 Eur.
- P15.6 -nuvertėjimo ir nurašytų sumų -0,00 Eur.
- P15.7 -sunaudotų atsargų savikaina- 58429,79 Eur.
- P 15.8- kitų paslaugų – 5368,81 Eur.

Direktorė

Evelina Sutkienė

Vyr. buhalterė

Janina Gadliauskienė