

PANEVĖŽIO LOPŠELIS –DARŽELIS “VAIKYSTĖ” 190417069

Gedimino g. 4, Panevėžys, LT-36106 Panevėžys

2021 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. liepos mėn 14 d. Nr. 2

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. birželio 30 d. dirbo 57 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 – 1222,48 Eur.

- maisto atsargos- 1222,48 Eur .(spec l.).

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Panevėžio lopšelio–darželio „Vaikystė“ išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 42,68 Eur.

- Žurnalų gautų iš savivaldybės prenumerata-42,68 Eur (151 lėšos) 2021 m. 3-4 ketv.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Ilgalaikių gautinų sumų Darželyje nėra.

Trumpalaikes gautinas sumas sudaro 123 826,91 Eur tame tarpe:

P10.1- gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 939,83 Eur. (už ugd.- 575,72 Eur., 364,11- Eur už mait.)

P10.2- sukauptos gautinos sumos 122 887,08 Eur.(sukaupt. finan. paj.- 111 375,00 Eur, negautos spec. lėšos – 9459,57 Eur, iškeitinių išmokų atidėjiniai-2052,51 Eur).

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darželyje pinigai buvo 2422,60 Eur. tame tarpe:

- banko biudžeto sąskaitoje pinigų likutis –0,00 Eur (spec. Lėšos).
- banko sąskaitoje už paslaugas -0,00Eur(0,00 Eur maitinimas; 0,00 Eur ugdymas).
- pav. lėšų sąskaitoje nemokamo maitinimo – 49,20 Eur.
- lėšos iš kitų šaltinių (parama 2%) – 2373,40 Eur.

P12. Finansavimo sumos

P12.1 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto - 20 848,74 Eur. (Gauta finansavimo suma iš Valstybės biudžeto 174 179,01 Eur ir Finansavimas nemokamam maitinimui 7790 Eur. Neatlygintinai gautas turtas -180,89 Eur). Finansavimo sumų likutį sudaro 20 848,74 Eur. Ilgalaikio turto likutinė vertė- 20 799,54 Eur. ir 49,20 Eur nepanaudotos nemokamo maitinimo lėšos banko sąskaitoje.

P12.2 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš savivaldybės biudžeto – 270 088,84 Eur. (Gautas finansavimas iš Savivaldybės 269 290,31 Eur: 1508 lėšos -798,53 Eur. Papildomai gautas finansavimas iš Panevėžio miesto sav. Administracijos neatlygintinai gauta - 11011,00 Eur ir neatlygintinai gautas turtas -313,53 Eur). Finansavimo sumų likutį sudaro 187 020,11 Eur., tai ilgalaikio turto likutinė vertė 186451,01 Eur ir 526,42 Eur nematerialaus turto likutinė vertė ir 42,68 Eur. (151 lėšų gautų iš sav. prenumerata).

P 12.3 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš Europos sąjungos lėšų sudaro – 117 862,73 Eur. (ilgalaikio turto likutinė vertė). (Neatlygintinai gauta atsargos- turtas 7,99 Eur.)

P12.4 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš kitų šaltinių sudaro 11 945,57 Eur. (pinigai banko sąskaitoje -2373,40 Eur. (2 proc.) ir Ilgalaikio turto likutinė vertė -9572,17 Eur (2 proc.).

Iš kitų šaltinių nemokamai gauta maitinimas programa „Vaisiai“ ir „Pienas „ – 1304,76 Eur.

P13. Įsipareigojimai

Panevėžio lopšelio-darželio finansinės būklės ataskaitoje Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaig. sudaro – 118 280,71 Eur. Tame tarpe :

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

P13.2. Tiekėjams mokėtinos sumos - 5265,20 Eur. (AB Panevėžio energija – 214,90 Eur.už šildymą, AB Panevėžio energija už priežiūrą -102,51 Eur., AB Energijos skirstymo centras- 158,09 Eur., UAB Ignitis- 121,34 Eur, AB Aukštaitijos vandenys- 192,29 Eur, AB TELIA – 42,28 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-145,08 Eur. AB Bičiulis-už mitybą -651,18 Eur, UAB Sanitex-1647,31 Eur, UAB Citma-730,19 Eur, MB Naminė duonelė-179,49 Eur, AB Pieno žvaigždės – 937,09 Eur.

P.13.3 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –

- 41 069,70 Eur (mokėtinas darbo užmokestis- 13117,16 Eur, mokėtinas pajamų mokestis – 3190,77 Eur, mokėtinas soc. draud. -21076,09 Eur, sav. draudimas -1290,33 Eur, profsąjungos nario mokestis-786,75 Eur. ; Sodra 1,45 proc.- 1608,60 Eur.)

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

P 13.5. Gauti išankstiniai apmokėjimai- 1432,86 Eur- tai gautas mokestis iš tėvelių. (1339,97 Eur.- už maitinimą; 92,89 Eur - už ugdymą).

Panevėžio lopšelio-darželio Veiklos rezultatų ataskaitoje

P14. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS SUDARO 530 456,28 Eur.

P14.1 iš jų: pagrindinės veiklos pajamos- 28 951,56 Eur. (darbuotojų mityba -1110,78 Eur, pajamos už mitybą- 17021,92 Eur, pajamos už ugdymą -10818,86 Eur).

Panevėžio lopšelio-darželio Veiklos rezultatų ataskaitoje:

P15. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS SUDARO 528361,73 Eur. iš jų:

- P15.1 -darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 461376,06 Eur.
- P15.2 - nusidėvėjimo ir amortizacijos –6227,10 Eur.
- P15.3 -komunalinių paslaugų ir ryšių- 11895,18 Eur.
- P15.4 -kvalifikacijos kėlimo -316,36 Eur.
- P15.5 -paprastojo remonto ir eksploatavimo- 615,06 Eur.
- P15.6 -nuvertėjimo ir nurašytų sumų -0,00 Eur.
- P15.7 -sunaudotų atsargų savikaina- 44594,09 Eur.
- P 15.8- kitų paslaugų – 3337,88 Eur.

Direktorė

Evelina Sutkienė

Vyr. buhalterė

Janina Gadliauskienė