Panevėžio lopšelis – darželis „Nykštukas“

2021 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-11-18

Panevėžys

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio lopšelis – darželis „Nykštukas“ įkurtas 1968 m. Juridinių asmenų registre įregistruotas 1994 m. rugsėjo 22 d. Įmonės registracijos kodas – 190413238. Teisinė forma – savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Įstaigos veikla – ikimokyklinis ugdymas, programa – švietimo ir ugdymo programa.

Panevėžio lopšelis – darželis „Nykštukas“ kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi.

2021 m. I-III ketvirtį lopšelyje – darželyje „Nykštukas“ vidutiniškai dirbo 28 darbuotojai.

Panevėžio lopšelyje – darželyje „Nykštukas“ veikia 6 grupės.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Panevėžio lopšelio-darželio „Nykštukas“ apskaitos politika išsamiai aprašyta 2020 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas įstaigos interneto svetainėje adresu <https://www.nykstukas.info/administracine-informacija/finansines-ataskaitos/>.

III. PASTABOS

***Finansinės būklės ataskaita***

**P03**. Ilgalaikis nematerialus turto likutinė vertė 2021 m. rugsėjo 30 d. sudaro 0 Eur.

**P04.** Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 140407,99 Eur. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro: įstaigos pastatas (likutinė vertė 136358,65 Eur), pramoninė viryklė (141,03 Eur), skalbimo mašina (117,26 Eur), konvekcinė krosnis (1093,73 Eur), elektrinė viryklė (585,44 Eur), gartraukis (1475,67 Eur), virtuvės stalo komplektas (361,39 Eur), virtuvės darbo stalas (274,82 Eur). Lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė padidėjo dėl Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2020 m. gruodžio 17 d. sprendimo „Dėl nekilnojamojo turto įsigijimo savikainos padidinimo“ (savikaina buvo padidinta 7720,55 Eur).

Trumpalaikis turtas – 75015,73 Eur. Jį sudaro:

**P08.** Atsargos: 1038,47 Eur: 394,57 Eur – maisto produktai, 643,90 Eur – įsigytos ir dar nepanaudotos atsargos.

**P09**. 32,50 Eur – išankstinis apmokėjimas už prenumeratą.

**P10.** 73401,27 Eur – per vienerius metus gautinos sumos:

-gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1869,46 Eur tėvų skola už vaikų išlaikymą įstaigoje -1852,06 Eur, skola už patalpų nuomą – 17,40 Eur

-sukauptos gautinos sumos 70864,98 Eur: iš savivaldybės biudžeto gautinos sukauptos finansavimo pajamos –65275,71 Eur, sukauptos pajamos už paslaugas –5589,27 Eur.

-kitos gautinos sumos – 666,83 Eur. Šią sumą sudaro pavogto magnetofono kaina – 49,24 Eur ir nepagrįstai 2020 m. gruodžio mėn. išmokėtos premijos darbuotojams.

**P11.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 543,49 Eur. Juos sudaro pinigų likutis banke – 496,73 Eur ir tėvų sumokėti, tačiau į įstaigos sąskaitą negauti pinigai (pinigai kelyje) – 46,76 Eur.

**P12**. Finansavimo sumos – 140516,00 Eur:

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 310,15 Eur. Jį sudaro nepanaudotų atsargų likutis – 131,35 Eur, ir nepanaudotos lėšos, skirtos nemokamam mokinių maitinimui.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 140088,59 Eur. Šį likutį sudaro ilgalaikio turto, įsigyto iš biudžeto lėšų, likutinė vertė ( 139759,55 Eur), atsargų likutis (307,74 Eur), prenumerata (21,30 Eur).

Finansavimo suma iš kitų šaltinių – 117,26 Eur. Šią sumą sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė.

**P15.** Ilgalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikius įsipareigojimus – 3602,33 Eur- sudaro išeitinių išmokų atidėjiniai ir nuo jų paskaičiuotos socialinio draudimo įmokos.

**P16.** Grąžintinas finansavimo sumas (666,83 Eur) sudaro pavogto magnetofono kaina ir nepagrįstai išmokėtų premijų suma.

**P17**. Tiekėjams mokėtinos sumos – 2420,82 Eur:

AB „Panevėžio energija“ – 410,97 Eur (308,46 Eur šildymo skola, 102,51 Eur – skola už sistemų priežiūrą).

AB Energijos skirstymo operatorius – 109,20 Eur – už elektros energijos perdavimo paslaugas.

UAB „Ignitis“ – 66,45 Eur – už elektros energiją.

UAB „Aukštaitijos vandenys“ – 138,38 Eur.

„Telia Lietuva“ AB – 31,24 Eur.

AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ – 21,90 Eur (už interneto ryšį).

AB Panevėžio specialus autotransportas – 62,87 Eur.

UAB „Nevda“– 59,29 Eur.

UAB „Kagris“ 195,66 Eur – už skalbimo paslaugas.

UAB „ST Biuro sistemos“ – 18,20 Eur – už spausdintuvo kasetes.

UAB „Antagutė“ – 17,42 Eur – už atliekų išvežimą.

UAB „Panevėžio gatvės“ – 9,14 Eur – už paviršinių nuotekų tvarkymą.

UAB „Kesko Senukai Lithuania“ – 142,07 Eur (atsargos),

UAB „Sodo rasa“- 32,35 Eur (remonto prekės).

UAB „Makveža“ – 79,19 Eur (remonto medžiagos).

Aistė Chilman– 49,00 Eur (už internetinės svetainės priežiūrą.

Neringa Bagdonienė – 200 Eur (už edukacinę programą).

Už maisto produktus:

UAB „Sanitex“ – 257,12 Eur.

MB „Naminė duonelė“ – 30,39 Eur. (23,99 Eur - spec. lėšų skola, 6,40 Eur – nemokamo mokinių maitinimo skola.

UAB „Panevėžio Citma“ – 188,09 Eur.

UAB „Panevėžio bičiulis“ – 110,76 Eur.

AB „Pieno žvaigždės“ – 191,13 Eur

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 31563,91 Eur.

- sukauptos mokėtinos sumos – 28322,13 Eur: priskaičiuoti mokėtini atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos.

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 954,21 Eur: tėvų permoka už vaikų išlaikymą įstaigoje.

***2021 m. I-III ketvirčio įstaigos finansavimo pajamos - 264049,67 Eur, iš jų:***

- 135594,10 Eur – valstybės biudžeto

- 210034,97 Eur – finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto.

- 7,99 Eur – iš Europos sąjungos lėšų gautos finansavimo pajamos,

- 1438,56 Eur – finansavimo pajamos iš kitų šaltinių.

**P21**. 27998,06 Eur – pagrindinės veiklos kitos pajamos, kurias sudaro pajamos už suteiktas paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 373960,55 Eur, nuomos pajamos -39,87 Eur.

20 VSAFAS 4 priede pergrupuotas valstybės finansavimo sumas sudaro nemokamam mokinių maitinimui gautos lėšos – 3718 Eur ir lėšos prekėms įsigyti – 1124,20 Eur, savivaldybės biudžeto pergrupuotas finansavimo sumas sudaro mitybos lėšos – 2859,92 Eur ir skalbimo paslaugoms panaudotas finansavimas – 1200 Eur.

Direktorė Reda Pupštienė

Vyriausioji buhalterė Ligita Užusienienė