

PANEVĖŽIO KASTYČIO RAMANAUSKO LOPŠELIS – DARŽELIS

aiškinamasis raštas

2016 m. birželio 30d.

1. Bendroji informacija

Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelis – darželis įsteigtas 1961m. sausio 3d. Įsteigtas lopšelis – darželis vadinosi „Eglutė“. Nuo 1992m. birželio 1d. LR Panevėžio miesto valdybos švietimo skyriaus įsakymu 1992-06-11 Nr.79 perorganizuotas į Katalikišką vaikų darželį. 1998 05 28d LR Panevėžio miesto tarybos sprendimu Nr. 14-18 Panevėžio lopšeliui – darželiui „Eglutė“ buvo suteiktas Kastyčio Ramanausko vardas. Įstaigoje veikė 5 grupės.

2009m. gegužės 28d. Panevėžio miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-33-7, nuo 2009-09-01d. prie Kastyčio Ramanausko lopšelio – darželio reorganizacijos būdu buvo prijungtas „Žiburėlio“ lopšelis – darželis.

Lopšelis – darželis, įstaigos kodas 190377799, įsikūręs Panevėžyje, adresu Vilties 18a ir Vilties 10, yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Panevėžio miesto savivaldybei. Tai ikimokyklinė įstaiga, vykdanči ikimokyklinio ugdymo veiklą.

Šiuo metu įstaigoje veikia 10 grupių:

Dvi lopšelio grupės,

Šešios darželio grupės

Dvi priešmokyklinės grupės

Šiuo ataskaitiniu laikotarpiu sąrašinis vaikų skaičius įstaigoje 166. Lopšelio grupių - 26, darželio grupių 113 vaikai, 27 priešmokyklinio amžiaus vaikai.

Įstaigos veiklai vadovauja direktorė Dalia Pakėnienė.

Įstaigos turtą sudaro naudojamos patalpos, kitas ilgalaikis turtas, buitinis inventorių, rūbai ir kitos su įstaigos veikla susijęs turtas.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje buvo 61 (šešiasdešimt vienas) darbuotojas, šiuo metu dirbančiųjų, 59, 2 gimdymo ir nėštumo atostogose.

2. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo. Apskaitos politika pateikta prie

2015m. metinio ataskaitų rinkinio.

3.PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita:

P03. Nematerialusis turtas.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ilgalaikio nematerialaus turto vertė sudaro **0,00** eur.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 347667,81 eur. Šią sumą sudaro:

a. Lopšelio – darželio įstaigą sudaro du pastatai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė pastatų vertė 337857,70 eur.

b. Mašinos ir įrenginiai likutinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 6721,07 eur. Ši suma tai įrenginių likutinė vertė.

c. Baldai ir biuro įranga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 1109,00 eur. Ši suma tai likutinė vertė kompiuterių ir multimedijos.

d. Kitas ilgalaikis materialusis turtas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 1980,04 eur. Ši suma tai likutinė vertė inventoriaus kieme.

Finansinis turtas.

Įstaiga finansinio turto neturi.

Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai.

Biologinio turto įstaiga neturi.

P08. Atsargos.

Atsargų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 264,02 eur., tai maisto produktai abiejų korpusų sandėliuose.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną išankstinių apmokėjimų įstaiga turi 31185,85 eur. Tai iššankstinis apmokėjimas tiekėjams už lauko inventoriaus pagaminimą 2000,00 eur. iš įstaigos lėšų 2015m. Likučio. Bei 29185,85 eur. ateinančių laikotarpių sąnaudos. Išmokėti atostoginiai už 2016m. liepos bei rugpjūčio mėn. Valstybės lėšos sudaro 19607,52 eur, savivaldyvės biudžeto lėšos – 9578,33 eur.

P10. Per vienus metus gautinos sumos

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną per vienerius metus gautinos sumos

sudaro 73119,52 eur. detalesnė informacija:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes sudaro 536,54 eur. tai tėvų įsiskolinimai įstaigai už vaikų išlaikymą iš jų 155,73 eur. už mitybą, už ugdymą (įstaigos reikmėms) 114,25 eur., darbuotojų maitinimas 266,56 eur.

Sukauptos gautinos sumos sudaro 72582,98 eur. Iš jų savivaldybės biudžeto lėšos aplinkai finansuoti 42705,58 eur., 19058,87 eur. lėšos mokinio krepšeliui finansuoti, 478,72 eur. deleguotos lėšos.

Pavadinimas	Savivaldybės biudžeto lėšos	Ikimokyklinio mokinio krepšelio lėšos	Priešmokyklinio mokinio krepšelio lėšos	Deleguotos lėšos
2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis	15653,87	2760,87	119,25	0
2.1.1.1.1.1.1. Sukaupti atostoginiai	12713,49	4951,60	831,59	0
2.1.2.1.1.1.Soc. draudimo įmokos	8401,64	7104,90	1084,73	0
2.1.2.1.1.1.Soc. draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių	3938,61	1534,00	357,63	0
2.2.1.1.1.1.1. Mityba	1828,07	0	0	0
2.2.1.1.1.1.2. Medikamentai	0	0	0	0
2.2.1.1.1.5. Ryšių paslaugos	0	114,42	0	0
2.2.1.1.1.6. Transporto išlaikymas	0	0	0	0
2.2.1.1.1.7. Apranga ir patalynė	0	0	0	0
2.2.1.1.1.8. Spaudiniai	0	0	0	0
2.2.1.1.1.10. Kitos prekės	0	199,88	0	0
2.2.1.1.1.15. Ilgalaikio turto eina masis remontas	0	0	0	0
2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimas	0	0	0	0
2.2.1.1.1.20. Komunalinės paslaugos	169,90	0	0	0
2.2.1.1.1.30. Kitos paslaugos	0	0	0	0

3 . 1 . 1 . 3 . 1 . 2 . Kitos mašinos ir įrengimai	0	0	0	0
Viso:	42705,58	16665,67	2393,2	3180,13

Taip pat prie šios sumos priskiriama 10339,81 eur. suma, tai pervestos į savivaldybę įstaigos ugdymo lėšos, kurioms dar nepateikta paraiška.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 2388,86 eur. Įstaigos sąskaitose ir kasoje lėšų likutis: 2% paramos lėšos 606,84 eur., biudžeto sąskaitos likutis 89,36 eur. (spec. lėšos), 1572,65 eur. įneštos į banką, bet į savivaldybę nepervestos lėšos už ugdytinių mitybą bei lėšos įstaigos reikmėms, 0,00 eur. nemokamam maitinimui skirtas finansavimas, pinigų likutis kasoje 120,01 eur. (spec.programų lėšos).

P12. Finansavimo sumos.

Pridedamas priedas: 20 stand. (4 priedas)

FINANSAVIMO SUMŲ DETALIZAVIMAS:

20 standarto 4 priedo likučiai pabaigoje sudaro iš valstybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui įsigyti sudaro 40920,79 eur. Šią sumą sudaro likutinė vertė pastatų, kitų mašinų ir įrengimų vertė. Kitoms išlaidoms kompensuoti sumą 19607,52 eur. sudaro išmokėti atostoginiai už 2016m. 07 ir 08 mėnesius.

Iš savivaldybės biudžeto lėšų nepiniginiam turtui įsigyti sudaro 74510,19 eur. Tai likutinės vertės ilgalaikio turto. Kitoms išlaidoms kompensuoti sumą 9578,33 eur. sudaro išmokėti atostoginiai už 2016m. 07 ir 08 mėnesius.

Iš ES likutis pabaigoje sudaro 227327,63 eur., tai likutinė vertė ilgalaikio turto.

Iš kitų šaltinių 606,84 eur. Tai 2% paramos likutis banko sąskaitoje.

Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto: mokinio krepšelio lėšos – 83361,41 eur, 1118,43 eur. nemokamo maitinimo lėšos, kurios buvo pergrupuotos pagal panaudojimą. 1,37 eur. neatlygintinai gautas turtas-tai gauti plakatai bei lankstinukai.

Iš ES 7,76 eur. neatlygintinai gautas turtas-tai gauti plakatai bei lankstinukai.

Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudarė 160682,98 eur., 2722,98 eur. pergrupuota, kadangi buvo išleistos lėšos atsargoms (maisto produktams, bei remonto prekėms).

Iš kitų šaltinių gautas nemokamas turtas 2186,69 eur, tai gauti maisto produktai pagal vaisių bei pieno programas.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę laikotarpio dieną sudaro 68420,16 eur.

Detalizacija:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 8384,12 eur. Detaliau:

- skola UAB „Vinsera ir kompanija“ 226,69 eur. (remonto prekės),
- skola UAB „Koslita“ 242,51 eur. (sanitarinės ir higienos priemonės),
- skola UAB „Senukų prekybos centras“ 76,72 eur. (remonto prekės),
- skola UAB „Artom“ 199,88 eur. (vaikų baldeliai),
- skola UAB „Panevėžio bičiulis“ už maisto prekes 6417,55eur,
- skola AB „Panevėžio energijai“ sudaro šildymui 74,67 eur.
- už šiluminio punkto priežiūrą 82,89 eur. Ir 0,04 ct delspinigiai
- skola AB „Lietuvos dujos“ 53,23 eur. (už gamtines dujas)
- skola UAB „Aukštaitijos vandenys 64,46 eur. (už šaltą vandenį ir nuotekas)
- skola UAB „Imlitex“ 33,16 eur. (už elektros energiją)
- skola UAB Teo 114,42 eur,
- skola darbo biržos darbuotojų atlyginimams apmokėti 797,90 eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 35125,26 eur. Tai:

19460,42 eur. – tai priskaitytas, bet neišmokėtas birželio mėnesio darbo užmokestis.
Skola socialinio draudimo įmokoms 15664,84 eur.

Sukauptos mokėtinos sumos sudaro 24326,92 eur.. Tai sukaupti atostoginiai.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 583,86 eur. Tai tėvų permokos už mitybą 573,54 eur. ir ugdymą (įstaigos reikmėms) 10,32 eur įstaigoje.

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai.

Atidėjinių įstaiga neturi.

P18. Grynasis turtas

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro 13654,60 eur. Tai einamųjų metų perviršis 2002,97 eur. bei ankstesniųjų metų perviršis 11651,63

eur.

Veiklos rezultatų ataskaita:

P 21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 31002,32 eur. Tai priskaičiuotos spec. lėšos per ataskaitinį laikotarpį. Iš jų 20568,88 eur. ugdytinių mityba, 828,10 eur. darbuotojų mityba, 9605,34 eur. lėšos įstaigos reikmėms.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sudaro 0,22 eur., tai priskaityti delspinigiai AB „Panevėžio energijai“ už šiluminio punkto priežiūrą ir už vandenį.

Skirtumas, dėl apskaitoje eurai užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nesusidarė, nes tokių operacijų nebuvo vykdoma, todėl veiklos rezultatų ataskaitoje finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų dėl euro įvedimo nepatirta.

Skirtumas dėl 2015-01-01 ataskaitos duomenų perkėlimo iš litų į eurus susidaro 0,17 euro centų. Šis skirtumas parodytas finansinės būklės ataskaitoje ankstesnių metų perviršio ar deficito sąskaitoje, todėl ankstesnių metų sukauptas perviršis sumažėjo nuo 7509,83 Eur iki 7509,66 Eur.

Direktorė
Pakėnienė

Dalia

Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas
(vardas, pavardė)

(parašas)

Vyr. buhalterė Rasa Mataitienė