

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)
Plungės lopšelis-darželis „Saulutė“**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 191128612, A. Jucio g. 2, Plungė,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS**

2022.07.22 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2022-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		306876,06	306949,21
I.	Nematerialusis turtas	2.1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.2	306876,06	306949,21
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		260490,49	262262,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		21562,53	22325,16
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5509,15	5745,13
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		991,84	1367,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18322,05	15248,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		156105,46	77572,56
I.	Atsargos	2.3	4012,34	1590,93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		4012,34	1590,93
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.4	1627,59	278,16
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.5	113578,88	71983,85
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		7916,84	6304,27

III.5	Sukauptos gautinos sumos		105662,04	65679,58
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.6	36886,65	3719,62
	IŠ VISO TURTO:		462981,52	384521,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	2.7	339555,92	308885,53
I.	Iš valstybės biudžeto		30821,17	8911,90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		201052,99	191004,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		91690,90	92314,66
IV.	Iš kitų šaltinių		15990,86	16654,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		102040,27	67562,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	2.8	9971,78	9971,78
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9971,78	9971,78
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	2.9	92068,49	57590,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	2.9.1	6449,84	3886,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2.9.2	9093,60	9,39
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		76505,57	53647,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		19,48	46,62
F.	GRYNASIS TURTAS		21385,33	8073,99
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	2.10	21385,33	8073,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13311,34	-8693,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8073,99	16767,71
G.	MAŽUMOS DALIS		0,00	0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		462981,52	384521,77

Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

(parašas)

Janina Gramauskienė
(vardas ir pavardė)

BĮ centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2022.01.01 - 2022.06.30]										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8 911,90	265 762,69	0,00	1 351,83	0,00	0,00	245 205,25	0,00	0,00	0,00	30 821,17	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8 902,77	2 127,20	8 073,60	1 351,83	0,00	0,00	9 586,66	0,00	0,00	0,00	10 868,74	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9,13	263 635,49	-8 073,60	0,00	0,00	0,00	235 618,59	0,00	0,00	0,00	19 952,43	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	191 004,42	231 805,45	0,00	0,00	0,00	0,00	221 756,88	0,00	0,00	0,00	201 052,99	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	190 919,88	3 364,01	260,00	0,00	0,00	0,00	6 545,59	0,00	0,00	0,00	187 998,30	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	84,54	228 441,44	-260,00	0,00	0,00	0,00	215 211,29	0,00	0,00	0,00	13 054,69	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	92 314,66	0,00	0,00	3 200,61	0,00	0,00	3 824,37	0,00	0,00	0,00	91 690,90	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92 314,66	0,00	0,00	3 200,61	0,00	0,00	3 824,37	0,00	0,00	0,00	91 690,90	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	16 654,55	0,00	0,00	14,98	0,00	0,00	678,67	0,00	0,00	0,00	15 990,86	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 654,55	0,00	-496,92	14,98	0,00	0,00	533,74	0,00	0,00	0,00	15 638,87	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	496,92	0,00	0,00	0,00	144,93	0,00	0,00	0,00	351,99	

5.	Iš viso finansavimo sumų	308 885,53	497 568,14	0,00	4 567,42	0,00	0,00	471 465,17	0,00	0,00	0,00	339 555,92
----	--------------------------	------------	------------	------	----------	------	------	------------	------	------	------	------------

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Plungės lopšelis-darželis „Saulutė“**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 191128612, A. Jucio g. 2, Plungė,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS**

2022.07.22 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022.01.01 - 2022.06.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.06.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		552860,74	466010,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.1	504772,21	427833,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		266131,39	192288,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		234137,78	232475,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3824,37	2279,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		678,67	790,20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		48088,53	38176,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.2	48088,53	38176,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.3	540029,40	462514,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		457012,69	387825,96
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4229,03	4141,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20798,67	16870,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		54,12	0,00
V.	TRANSPORTO		860,32	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		833,80	1522,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1724,47	1353,21
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-108,15	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		51689,42	46895,05
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2935,03	1026,84
XIV.	KITOS		0,00	2878,72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12831,34	3495,93
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	3.4	480,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		507,20	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-27,20	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBŠ METODO ĮTAKA		13311,34	3495,93
I.	NUOSAVYBŠ METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	3.5	13311,34	3495,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Janina Gramauskienė
(vardas ir pavardė)

BĮ centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

Genovaitė Bertašienė
(vardas ir pavardė)

PLUNGĖS LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga A. Jucio g. 2, LT-90144 Plungė, tel. (8448)-72387, fax. (8448)-72387, el. p. plunsaolute@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191128612

2022 METŲ PIRMO PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-07-22

Plungė

BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga, Plungės lopšelis – darželis „Saulutė“, (toliau Lopšelis-darželis) buvo įregistruota 1994 m. spalio mėn. 12 dieną, rejestro Nr. 084038, įstaigos kodas 191128612, adresas – A. Jucio g. 2, Plungė, steigėjas Plungės rajono savivaldybės taryba.

Lopšelis-darželis atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavestas ikimokyklinio ugdymo funkcijas ir įgyvendina šiose srityse valstybės politiką.

Lopšelis-darželis yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor Bank banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų 2-o ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Ataskaitinio laikotarpį lopšelių darželių lankė 226 vaikai, iš jų: 59 priešmokyklinio amžiaus ir 167 ikimokyklinio amžiaus vaikai. Grupių skaičius – 12 grupių.

2022 m. birželio 30 d. įstaigoje dirbo 56 darbuotojai, iš jų: 11 darbuotojų pagal terminuotas darbo sutartis. Bendras patvirtintas pareigybių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 48,85, iš jų: 23,9 etato pedagoginių darbuotojų (20,4 etato – mokytojai, 1,75 – valdymui, 1,75 – švietimo pagalbai), 23,95 etato – savarankiškoms savivaldybės funkcijoms atlikti ir 1 etatas mokytojo padėjėjo finansuojamas iš mokymo lėšų.

Nuo 2018-09-01 Lopšelio-darželio buhalterinė apskaita tvarkoma centralizuotai Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centro biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriuje.

1. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politikos bendrosios nuostatos pateiktos 2021 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

2. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2.1. Informacija apie nematerialųjį turą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto – programinės įrangos, įsigijimo vertė 556,26 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 556,26 Eur, balansinė vertė – 0 Eur.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, bet dar naudojamas veikloje, sąrašas:

Eil.Nr.	Inventorinis Nr.	Turto pavadinimas	Įsigijimo vertė Eur.
1.	11201128	Programinė įranga Windows 7 Home	95,28

2.	CA-00000505	Taikomoji programa	230,49
3.	CA-00000506	Taikomoji programa	230,49
		Iš viso:	556,26

2.2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turą.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje 436514,40 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 129638,34 Eur, likutinė vertė – 306876,06 Eur.

Lopšelis-darželis per ataskaitinį laikotarpį įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 4155,88 Eur.

Lentelėje pateikiami duomenys apie įsigytą ilgalaikį materialųjį turą ir jo įsigijimo savikaina:

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Lėšų šaltinis	IMT įsigijimo savikaina Eur
1.	Laipynė PR N123/AKP66	Mokymo lėšos	1300
		Kiti šaltiniai	855,88
		SAV_spec (įstaigos pajamos)	264,79
2.	Laipynė PR N121/AKP65	SAV_spec (įstaigos pajamos)	1735,21

Per ataskaitinį laikotarpį nėra nurašyta ilgalaikio materialiojo turto.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas 4229,03 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

Lopšelyje-darželyje yra turto, kuris visiškai nusidėvėjęs, bet dar naudojamas veikloje:

Eil. Nr.	Inventoriaus Nr.	IMT pavadinimas	Įsigijimo data	IMT įsigijimo savikaina Eur
1	18007123	Darbo stalas	2007-12-29	376,51
2	1208201134	Nešiojamas kompiuteris TOSHIBA 15.6HD	2015-02-25	600,00
3	016080019	Pianinas "Ryga"	1984-10-01	322,93
4	018006092	Kompleksas "Rūdiškių bokštas" f. 10	2012-12-31	307,58
5	1208201112	Kompiuteris	2011-11-30	655,41
6	14007121	Kompiuteris AMD Sempron LE-1100	2007-12-29	570,55
7	12094002	Kompleksas	2010-01-01	550,28
8	1208301125	Lazerinis multifunkcinis įrenginys XEROX	2011-11-30	2029,37
9	12094003	Nerūdijančio plieno atvira spintelė	2008-12-31	711,02

10	1208201	Kompiuteris	2006-12-15	392,44
11	1208301127	Multimedija	2011-11-30	521,61
12	016080021	Šaldytuvas WHIRPOOL	2005-07-04	300,92
13	018006093	Sūpuoklės "Orla" f. 10	2012-12-31	272,82
14	14008121	Kompiuteris Intel Core 2	2008-12-30	503,94
15	1208201113	Kompiuteris	2011-11-30	655,41
16	14006122	Televizorius Samsung OW29	2006-12-28	289,62
17	1208201129	Stacionarus kompiuteris Skytech	2011-11-24	479,90
18	1208201133	Nešiojamas kompiuteris TOSHIBA 15.6HD	2015-02-25	600,00
19	1208301126	Interaktyvioji lenta Promethean Activboard	2011-11-30	3189,01
20	1208201131	Nešiojamas kompiuteris HP Probook 4540S	2013-10-01	434,14
21	1208201111	Kompiuteris	2011-11-30	655,41
22	018006091	Kompleksas "Rūdiškių bokštas" f. 10	2012-12-31	437,33
23	14005117	Stacionarus kompiuteris	2007-10-04	665,84
24	016060021	Skaitmeninis kopijavimo aparatas 10 f. š.	2004-11-26	866,25
25	14008122	Kompiuteris Intel Core 2	2008-12-30	574,61
26	1208201123	Nešiojamas kompiuteris NB HP Probook	2011-11-30	788,06
27	16009011a	Daržovių smulkinimo mašina	2012-12-31	546,80
28	016081201	Šaldytuvas Gorenje	2012-12-31	376,51
		Iš viso:		18674,27

2.3. Informacija apie atsargas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Lopšelis-darželis turėjo atsargų už 4012,34 Eur, iš jų maisto produktų už 1483,63 Eur, kt. prekių ir medžiagų (higienos ir valymo, SARS-COV-2 testų ir kt.)– 2528,71 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 54407,70 Eur, iš jų:

- 49840,28 Eur sudaro pirkimai (pirkta maisto produktų už 43455,45 Eur, kitų atsargų už 6384,83 Eur);
- už 4567,42 Eur sumą gauta nemokamai. Plungės rajono savivaldybės administracija perdavė atsargų už 1872,67 Eur. Labdaros paramos fondas „Švieskime vaikus“ perdavė knygečių už 14,98 Eur. Pagal programą „Pienas vaikams“ nemokamai gauti pieno produktai iš AB „Žemaitijos pienas“ už 1508,59 Eur, nemokamai gauti vaisiai iš UAB „Vaisiai Jums“ už 1171,18 Eur.

2.4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1627,59 Eur, tai 760,35 Eur išankstinis apmokėjimas UAB „Liejamų dangų meistrai“ ir 867,23 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš jų:

- 131,25 Eur ESET Internet Security licenzija (UAB Skytech. LT);
- 6,99 Eur internetinės svetainės talpinimas serveryje (UAB Goldema);
- 27 Eur komunalinių atliekų tvarkymas;
- 350 Eur kvalifikacijos tobulinimas, VIP narystė (VŠĮ „Gyvenimo universitetas LT“);
- 351,99 Eur draudimo paslaugos (ERGO Insurance SE).

2.5. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

2.5.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 7916,84 Eur. Tai gautinos sumos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje bei darbuotojų maitinimą.

2.5.2. Sukauptos gautinos finansavimo sumos sudaro 105662,04 Eur, iš jų:

– 60348,08 Eur iš valstybės biudžeto ugdymo reikmėms kitoms išlaidoms finansuoti, , t. sk.: 7481,92 Eur neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinis draudimas, 44793,89 Eur – sukauptas atostogų rezervas ir socialinis draudimas, 8072,27 Eur sukauptas ilgalaikis atidėjiny.

– 38638,54 Eur iš savivaldybės biudžeto savarankiškoms funkcijoms atlikti, t.sk.: 1491,62 Eur neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinis draudimas, 3415,67 Eur kreditiniam įsiskolinimui už prekes ir paslaugas, 120,06 Eur darbdavių socialinė parama (ligos pašalpa), 31711,68 Eur – sukauptas atostogų rezervas ir socialinis draudimas, 1899,51 Eur sukauptas ilgalaikis atidėjiny.

– 6675,42 Eur iš savivaldybės išdo (susigražintinos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas bei turto nuomą).

2.6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

2022 m. birželio 30 d. Lopšelio-darželio piniginių lėšų likutis AB Luminor banko sąskaitose 36886,65 Eur, iš jų: biudžetinių lėšų likutis 32045,92 Eur, projektinės lėšos Savivaldybės aplinkos apsaugos programai –726 Eur, paramos lėšos (iki 1,2 % GPM) 561,08 Eur, įmokos bei pajamos už nuomą ir paslaugas banko sąskaitoje sudaro 3430,29 Eur, pajamos iš kitų biudžetinių įstaigų 123,36 Eur.

2.7. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 20 VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumų likučio detalizavimas pagal finansavimo šaltinį ir tikslinę paskirtį pateikiamas lentelėje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	FS likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, Eur	Finansavimo sumų likučio tikslinė paskirtis
		Nepiniginiam turtui	9689,51	Ilgalaikio turto likutinė vertė

1.	Valstybės biudžeto lėšos	Nepiniginiam turtui	1179,23	Atsargų likutis
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	19952,43	Ugdymo lėšos banke 19749,92 Eur ir atein. laikot. sąnaudos 202,50 Eur
2.	Savivaldybės biudžeto lėšos	Nepiniginiam turtui	187939,53	Ilgalaikio turto likutinė vertė
		Nepiniginiam turtui	58,77	Atsargų likutis
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	13054,69	Lėšos banko s-tose 12296 Eur +726 Eur ir ateinančių laikot. sąnaudos 32,69 Eur
3.	Europos sąjungos lėšos	Nepiniginiam turtui	91690,90	Ilgalaikio turto likutinė vertė
4.	Kitų šaltinių lėšos	Nepiniginiam turtui	15077,79	Ilgalaikio turto likutinė vertė
		Nepiniginiam turtui	561,08	paramos (1,2% GPM) lėšų likutis banke
		Kitoms išlaidoms kompensuoti	351,99	Ateinančių laikot. sąnaudos
		Iš viso:	339555,92	

Lyginant su finansavimo sumų likučiu laikotarpio pradžioje, finansavimo sumų likutis padidėjo 30670,39 Eur.

Neatlygintinai gauta turto už 4567,42 Eur.

2.8. Informacija apie ilgalaikius įsipareigojimus.

Ilgalaikiai atidėjiniai (FBA, eil. Nr. E.I. 2) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 9971,78 Eur, tai ilgalaikis atidėjiny išeitinei išmokai darbuotojams 9829,26 Eur (įgijusiems teisę į senatvės pensiją dirbant Lopšelyje - darželyje) ir socialinio draudimo sąnaudoms 142,52 Eur.

2.9. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus.

2.9.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 6449,84 Eur. Mokėtinos sumos pagal tiekėjus:

Kliento pavadinimas	Skola, Eur
UAB "Juorega"	39,60
UAB "Nevda"	24,20
UAB "Rudagys"	9,00
UAB „Sistemų valdymo konsultacijos"	102,85
AB Energijos skirstymo operatorius	174,69
BITĖ LIETUVA, UAB	52,07
Eurosistema ir Ko UAB	96,80
I.Gaudutienės Individuali Įmonė	18,94
Ignitis UAB	139,39
Kauno Saulėtekis, UAB	32,87
Kompiuterizuoti sprendimai UAB	37,51
Lindstrom UAB	40,56
Mažeikių mėsinė, UAB	364,71
Pitlius UAB	117,95
Telia Lietuva, AB	0,01

UAB "Akimirka"	302,79
UAB "Koslita"	161,28
UAB "Plungės šilumos tinklai"	1 209,09
UAB "Plungės vandenys"	341,41
UAB "Verslo stimulus"	289,98
UAB Amazis	22,70
UAB Argus	37,51
UAB ELTI	82,28
UAB Gardenas	886,42
UAB Lobby baltic	914,45
UAB SKYTECH.LT	198,00
VšĮ "Gyvenimo universitetas LT"	148,80
Žemaitijos pienas, AB	603,98
	6 449,84

Pradelstų mokėtinų sumų, kurių įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip 45 dienas nėra.

2.9.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 9093,60 Eur, tai mokėtinas darbo užmokestis 1556,66 Eur, socialinio draudimo įmokos 7114,24 Eur ir gyventojų pajamų mokestis 422,70 Eur.

2.9.3. Sukauptos mokėtinės sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 76505,57 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos – 78354,35 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1151,22 Eur.

2.9.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 19,48 Eur, tai tėvų permokos už vaikų išlaikymą lopšelyje-darželyje.

2.10. Informacija apie grynąjį turtą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis sudarė 21385,33 Eur. Einamųjų metų perviršis 13311,34 Eur. Ankstesniųjų metų perviršis 8073,99 Eur.

Lopšelio-darželio grynąjį turtą sudaro:

- ilgalaikio turto likutis – 2478,33 Eur;
- atsargų likutis – 2466,31 Eur;
- išankstiniai apmokėjimai – 760,35 Eur;
- ateinančių laikotarpių sąnaudos – 131,25 Eur;
- gautinos sumos už vaikų išlaikymą – 7800,78 Eur;
- gautinos sumos už darbuotojų maitinimą – 116,06 Eur;
- susigrąžintinos lėšos iš išdo – 6675,42 Eur;
- pinigai banke – 3553,65 Eur, iš jų: įmokos 3430,29 Eur, pajamos iš kitų biudžetinių įstaigų 123,36 Eur);
- tiekėjams mokėtinės sumos iš spec. programos ir kt.pajamų – 2577,34 Eur;
- tėvų įmokų permoka – 19,48 Eur.

3. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

3.1. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos sudaro 504772,21 Eur.

3.1.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sudaro 266131,39 Eur, iš jų:

- 252678,19 Eur ugdymo reikmėms finansuoti;
- 8070,15 Eur iš socialinės paramos lėšų (vaikų nemokamam maitinimui);
- 268,09 Eur nemokamai gautas turtas iš Plungės r. sav. Administracijos;
- 5114,96 Eur dotacijos pedagoginių darbuotojų DU didinti;

3.1.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto sudaro 234137,78 Eur.

3.1.3. Per ataskaitinį laikotarpį panaudota finansavimo sumų iš Europos Sąjungos 3824,37 Eur (ilgalaikio turto amortizacija 623,76 Eur, programa Pienas vaikams ir Vaisiai Jums 2679,77 Eur, metodinės medžiagos priemonių rinkiniai iš Plungės rajono savivaldybės administracijos 520,84 Eur).

3.1.4. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių sudaro 678,67 Eur.

3.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 48088,53 Eur, iš jų: 47326,73 Eur apskaičiuotos pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje (mitybai 31254,23 Eur, 10057,50 Eur ugdymo mok., mokestis vasaros grupei 6015 Eur), 761,80 Eur už darbuotojų maitinimą.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos pajamos padidėjo 9912,33 Eur.

3.3. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas.

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį Lopšelis-darželis turėjo 540029,40 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Lyginant su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 77515,27 Eur (16,8 proc.) dėl padidėjusių darbo užmokesčio, socialinio draudimo, komunalinių ir kitų sąnaudų.

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (457012,69 Eur) sudarė 84,6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Lyginant su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 69186,73 Eur (17,8 proc.), nes 2022-01-01 didėjo minimali mėnesinė alga nuo 642 Eur iki 730 Eur, pareiginės algos bazinis dydis nuo 177 Eur iki 181 Eur, pastoviosios dalies koeficientai, pedagogų atlyginimai.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, lyginant su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo 3928,08 Eur arba 23,3 proc.

Per ataskaitinį laikotarpį susigrąžinta 108,15 Eur įmokų už vaikų išlaikymą. Šiai gautinai sumai buvo paskaičiuotas nuvertėjimas.

3.4. Informacija apie kitos veiklos pajamas.

Per ataskaitinį laikotarpį Lopšelis-darželis už suteiktas paslaugas, kurių teikimas nėra priskirtas prie subjekto pagrindinės veiklos, uždirbo 507,20 Eur kitos veiklos pajamų, jas sudaro pajamos už patalpų nuomą VŠĮ „Robotikos akademija“ 372 Eur, VŠĮ Klaipėdos žingsnis 108 Eur bei pajamos už parduotą metalo laužą 27,20 Eur (iš nurašyto trumpalaikio turto). Pajamos už parduotą metalo laužą pervestos į Plungės rajono savivaldybės išdą.

3.5. Informacija apie grynąjį perviršį ar deficitą prieš nuosavybės metodo įtaką.

Apskaičiuotas ataskaitinio laikotarpio perviršis yra 13311,34 Eur.

KITA AIŠKINAMOJO RAŠTO INFORMACIJA

3.6. Lopšelio-darželio veikloje per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, esminių klaidų taisymo neturėjome.

3.7. Lopšelio-darželio restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

3.8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį įvertinta nebuvo.

3.9. Sprendimų dėl teisinių ginčų priimta nebuvo.

3.10. Lopšelio-darželio veikloje po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos reikšmingų įvykių neužfiksuota.

PRIDEDAMA:

1.1. Priedas Finansinės būklės ataskaita, 1 lapas;

- 1.2. Priedas Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
1.3. Priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorės pavaduotoja ugdymui
pavadojanti direktorę

Janina Gramauskienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	L/d Saulutė Tarpinės finansinės ataskaitos 2022 m. 1 pusm.
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-07-28 Nr. V4--2345
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Genovaitė Bertašienė vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-07-28 10:44
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-07-13 12:51 - 2025-07-12 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Janina Gramauskienė direktoriaus pavaduotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-07-28 14:23
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-06-17 15:31 - 2023-06-17 15:31
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Danutė Pupšienė buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-07-28 14:36
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-10-20 15:49 - 2025-10-19 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	FS_4 priedas.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	VRA_2022-06-30.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	AR 2022_1 pusm..docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220707.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-08-02)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-08-02 nuorašą suformavo Danutė Pupšienė
Paieškos nuoroda	-

Papildomi metaduomenys	-
-------------------------------	---