

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ĄŽUOLIUKAS"

Įstaigos kodas 190450037, Marijampolė, Mokolų g.69

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021.03.31 D. DUOMENIS

2021.04. Nr. _____
(data)



Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		438711,52	438396,65
I.	Nematerialusis turtas	P1	1,58	1,58
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,58	0,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	438709,94	438395,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		392611,72	393858,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		22233,57	22540,95
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19214,02	17136,09
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5,51	5,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2443,36	2652,66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2201,76	2201,76
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		136315,75	75464,10
I.	Atsargos	P3	1229,86	1582,30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		75,36	75,36
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1154,50	1445,23
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			61,71
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P4	327,24	395,44
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	121680,53	62565,18
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		971,11	790,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos		120709,42	61152,11
III.6	Kitos gautinos sumos			622,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	13078,12	10921,18
	IŠ VISO TURTO:		575027,27	513860,75

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	448784,97	447504,05
I.	Iš valstybės biudžeto		95627,02	96379,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		340415,69	339711,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7032,02	5457,31
IV.	Iš kitų šaltinių		5710,24	5955,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		125532,76	66634,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3647,33	3647,33
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3647,33	3647,33
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P8	121885,43	62986,93
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6756,18	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54707,34	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		57504,78	57504,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2917,13	5482,15
F.	GRYNASIS TURTAI	P9	709,54	-277,56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		709,54	-277,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		987,10	123,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-277,56	-400,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		575027,27	513860,75

Direktorė

Vyresn. buhalterė

Rimanta Trečiokienė

Inga Kučinskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "ĄŽUOLIUKAS"

Įstaigos kodas 190450037, Mokolų g. 69, Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021.03.31 D. DUOMENIS

2021.04. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P10	223602,52	189103,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		207696,78	172294,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		77219,71	51761,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		127026,46	116240,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3205,17	4051,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		245,44	241,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15905,74	16808,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15905,74	16808,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P11	222615,42	186930,69
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		181411,93	154587,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2185,13	2296,59
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17630,75	12940,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		126,00	315,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17988,38	15647,20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3273,23	1143,84
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		987,10	2172,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		987,10	2172,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P12	987,10	2172,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyresn. buhalterė


Rimanta Trečiokienė


Inga Kučinskienė

MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOŠELIS-DARŽELIS „AŽUOLIUKAS“
Įstaigos kodas 190450037, Marijampolė, Mokolų g. 69

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2021 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2021-04- Nr.
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ (toliau lopšelis-darželis „Ažuoliukas“) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas AB SEB banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Nuo 2019 m. rugpjūčio 30 d. įstaiga vadinasi Marijampolės vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“, įstaigos adresas: Mokolų g.69. LT-68163 Marijampolė, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190450037.

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ nuostatai patvirtinti 2019 m. rugpjūčio 29 d.

Lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ savininkė yra Marijampolės savivaldybė. Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ savininko teises ir pareigas įgyvendina Marijampolės savivaldybė, kuri koordinuoja įstaigos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia įstaigos nuostatus, priima sprendimą dėl buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų biudžetinių įstaigų, valstybės įmonių, kontroliuojamų uždaryjū akcinių bendrovių neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius lopšelyje-darželyje „Ažuoliukas“ yra 50.

Viena iš svarbiausių priežasčių kurios gali paveikti tolesnę lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ veiklą, yra ugdytinių skaičiaus mažėjimas.

Lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas - ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo. Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ finansinės ataskaitos teikiamos už 2021 metų I-ąjį ketvirtį

Finansinių ataskaitų rinkinyje duomenys pateikiami eurais ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Lopšelis-darželis, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos vadovu, patvirtintu lopšelio-darželio direktoriaus 2019 m. spalio 1 d. įsakymu Nr. V-144 “Dėl Marijampolės vaikų lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ buhalterinės apskaitos vadovo ir apskaitos tvarkų aprašų tvirtinimo”.

Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Minimalios įstaigos apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2020 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

P1. Ilgalaikis nematerialus turtas

Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ nematerialus turtas tai programinė įranga nudėvėta iki likvidacinės vertės ir interneto svetainė, gauta už simbolinį 1 EUR atlygį.

Įstaigos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ veikloje, nėra.

Įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto lopšelyje-darželyje nėra.

P2. Ilgalaikis materialus turtas

Ataskaitiniu laikotarpiu apmokėtas saulės elektrinės techninis projektas, apskaitomas mašinų ir įrenginių straipsnyje, padidino ilgalaikio materialaus turto vertę 2500,00 EUR. Dėl nusidėvėjimo ilgalaikio materialaus turto vertė sumažėjo 2185,13 EUR, lyginant su 2020 metais.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija lopšelyje-darželyje „Ažuoliukas“ nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos uždirbti nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamų ar nekilnojamų kultūros vertybių grupių. Turto perduoto Turto bankui nėra.

P3. Atsargos

Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ balansinis atsargų likutis tai maisto prekių atsargos – 1154,50 EUR, strateginės ir neliečiamos atsargos – apsauginės, dezinfekcinės priemonės – 75,36 EUR, laikomos kaip rezervas dėl COVID-19 pandemijos.

Lyginant su 2020 metų pabaigoje, atsargų likutis mažesnis 22,27 %, tai rodo, kad atsargos įstaigoje neužsiguli. Apyvartumo rodiklis – 6 dienos ($(1230/17988) \cdot 90 = 6$ d.).

Atsargų perduotų tretiesiems asmenims nėra. Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto skirtu perduoti bei dėl to pergrupuoto į atsargas nėra.

P4. Išankstiniai apmokėjimai

Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ ateinančių laikotarpių sąnaudos – tai būsimos draudimo sąnaudos – 161,26 EUR, būsimos teisės aktų prenumeratos sąnaudos – 144,20 EUR, domeno prenumerata – 21,78 EUR.

P5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų balansiniame likutyje pateikiama tėvų įnašų skola už vaikų maitinimą, ugdymą įstaigoje, sukauptų atidėjinių, atostoginių, sukauptų gautinų sumų kreditoriniams įsiskolinimams mokėti informacija (1 lentelė).

1 lentelė. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Eil.Nr.		Balansinis likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1.	Tėvų įnašų skola	971,11
2.	Sukauptos gautinos sumos	120709,42
2.1	Sukaupti atostoginiai už 2020 m.	57504,78
2.1.1	Valstybės lėšos	24939,09
	Sukaupti atostoginiai DU už 2020 m.	24582,65
	Sukauptos SD darbdavio įmokos nuo atostoginių už 2020 m.	356,44
2.1.2	Savivaldybės lėšos	32565,69

	Sukaupti atostoginiai DU už 2020 m.	32098,48
	Sukauptos SD darbdavio įmokos nuo atostoginių už 2020m	467,21
2.2	Sukauptos gautinos sumos kreditoriniams įsiskolinimams dengti	59557,31
2.3	Atidėjiniai	3647,33
	Viso:	121680,53

Tėvų įnašų įsiskolinimas 18,63 % didesnis nei 2020 metų pabaigoje. Tėvai dėsė atsiskaityti, dėl to padidėjo ir įsiskolinimas už maitinimo ir ugdymo paslaugas. Neišmokėtas darbo užmokestis bei kiti einamieji kreditiniai įsiskolinimai įtakojo sukauptų gautinų sumų padidėjimą, lyginant su 2020 metų pabaigoje.

P6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną tai paramos lėšos – 2854,55 EUR, tėvų permokos – 973,70 EUR, nepanaudotos įstaigos pajamos – 1284,35 EUR, nepanaudotos nemokamo maitinimo lėšos – 955,16 EUR bei nepanaudotos vykdomų projektų lėšos – 7010,36 EUR.

P7. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutyje pateikiama informacija apie ilgalaikio turto likutinę vertę lopšelyje-darželyje „Ažuoliukas“, gautos ir nepanaudotos piniginės lėšos.

Lyginant su likučiu 2020 metų pabaigoje, ataskaitinio laikotarpio finansavimo sumų likutis didesnis, dėl gautų ir nepanaudotų ES projekto lėšų.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama **priede**. Valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos projekto lėšų iš kitų šaltinių finansavimo pokyčiai pateikiami žemiau (2, 3, 4, 5 lentelės).

2 lentelė. Valstybės biudžeto finansavimo pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Eil.Nr.	Lėšų šaltinis	Finansavimas	Panaudojimas
1.	Iš valstybės biudžeto	52845,52	53597,65
1.1	Asign. pagal sąmatos straipsnius	49845,52	49845,52
1.2	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas		752,13
1.3.	Nemokamas maitinimas	3000,00	3000,00

3 lentelė. Savivaldybės biudžeto finansavimo pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Eil.Nr.	Lėšų šaltinis	Finansavimas	Panaudojimas
1.	Iš savivaldybės biudžeto	91794,99	91091,21
1.1	Asign. pagal sąmatos straipsnius	89294,99	89619,10
1.2	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas		1306,14
1.3	Paskolos lėšos (saulės elektrinės projektui)	2500,00	
1.4	Nurašyta panaudotos veido kaukės, respiratoriai		165,97

4 lentelė. Europos Sąjungos, Nacionalinės Mokėjimo agentūros finansavimo pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Eil.Nr.	Lėšų šaltinis	Finansavimas	Panaudojimas
1.	Iš Europos Sąjungos biudžeto	4779,88	3205,17
1.1	Pieno programa	499,52	499,52
1.2	Vaisių programa	328,11	328,11
1.3	ES projektas "Ikimokyklinio ir bendrojo ugdymo mokyklų veiklos tobulinimas"	3952,25	2377,54

5 lentelė. Kitų šaltinių finansavimo pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Eil.Nr.	Lėšų šaltinis	Finansavimas	Panaudojimas
1.	Iš kitų šaltinių		
1.1	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas		126,86
1.2	Panaudotos paramos lėšos		118,58

Įstaiga dalyvauja Nacionalinės ir Europos Sąjungos pieno ir pieno produktų suvartojimo skatinimo paramos programoje. Pieno produktų vartojimo skatinimo paramos lėšų apskaita perduota įstaigai AB "Pieno žvaigždės", piniginių lėšų lopšelis–darželis „Ažuoliukas“ negauna ir neapmoka, tad finansavimą ataskaitose parodo, kaip iš Europos Sąjungos biudžeto nemokamai gauto turto.

Lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ dalyvauja ir vaisių vartojimo skatinimo vaikų ugdymo įstaigose programoje, finansavimą ataskaitose parodo, kaip iš Europos Sąjungos biudžeto nemokamai gauto turto.

Kaip partneris, įstaiga dalyvauja iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai, su lopšeliu-darželiu „Rūta“, finansuojamame projekte – „Ikimokyklinio ir bendrojo ugdymo mokyklų veiklos tobulinimas, patyriminio ugdymo turinio diegimas Marijampolės regiono ikimokyklinėse ir priešmokyklinėse ugdymo įstaigose“. Lopšeliui-darželiui „Ažuoliukas“ finansavimą projekto įgyvendinimui skiria ir perveda pagrindinis ES projekto lėšų gavėjas lopšelis-darželis „Rūta“. Lėšos naudojamos projekte dirbančių darbuotojų darbo užmokesčio, socialinio draudimo, kvalifikacijos kėlimo, monitoringo bei reikalingų priemonių įsigijimo išlaidoms apmokėti.

P8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai 48,32 % didesni už 2020 metų pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus. Einamieji įsiskolinimai už komunalines paslaugas bei neišmokėtas darbo užmokesčius už kovo mėnesį nulėmė šį padidėjimą.

P9. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis atspindi ataskaitinio laikotarpio perviršį, sumažintą ankstesnių metų rezultatu – deficitu.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamų sumos didžiąją dalį sudaro finansavimo pajamos – 92,89 %.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto didėjo, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu – 32,97 %. Šį pokytį įtakojo pedagoginių darbuotojų darbo apmokėjimo didesnis finansavimas mokymo lėšomis, lyginant laikotarpius.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto, lyginant su 2020 metų I-u ketvirčiu, padidėjo 8,49 %, dėl padidėjusio darbuotojų minimalaus darbo užmokesčio ir padidėjusio bazinio dydžio.

Finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų mažėjo 20,88 %, dėl mažesnio finansavimo projektinės veiklos su lopšeliu-darželiu „Rūta“.

Kitų finansavimo šaltinių pajamos nekito.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – tai už vaikų maitinimą, ugdymą lopšelyje-darželyje priskaičiuotos sumos – 7,11% pagrindinės veiklos pajamų. Jos ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su 2020 metų I-u ketvirčiu mažėjo 5,37 %, dėl besitęsiančio karantino ir mažesnio įstaigos lankomumo.

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudų didžiausią dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 81,50 %.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, lyginant su 2020 metų I-u ketvirčiu, didėjo 14,79 % dėl pedagoginių ir kitų darbuotojų darbo užmokesčio ir minimalios mėnesio algos bei bazinio dydžio didėjimo.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, lyginant laikotarpius, mažėjo dėl ilgalaikio materialiojo turto dėvėjimosi. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos didesnės 26,60 %, lyginant su praėjusių metų I-u ketvirčiu, dėl šaltesnio žiemos sezono ir didesnių šilumos energijos sąnaudų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų sumažėjimas 60,00 % rodo, jog ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos darbuotojai mažiau dalyvavo mokymuose, seminaruose ir kursuose.

Atsargų sąnaudos tai suvartotų maisto produktų, kanceliarinių, higienos, ūkio bei kitų prekių, naudojamo inventoriaus savikaina. Viso tokių sąnaudų lopšelyje-darželyje „Ažuoliukas“ patirta per ataskaitinį ketvirtį 13,01 % daugiau nei parėjusių metų I-ąjį ketvirtį. Padidėjus nemokamai maitinamų vaikų skaičiui, maisto atsargų įsigijimas didino šias sąnaudas.

Kitų paslaugų sąnaudos tai programų aptarnavimo, elektros ūkio priežiūros, higieninių tyrimų mokesčiai bei apsaugos paslaugos per ataskaitinį laikotarpį. Šios sąnaudos didesnės 65,05 % dėl priešgaisrinės sistemos ir pastatų apsaugos paslaugų įsigijimo.

P12. Grynasis perviršis ar deficitas

Grynasis perviršis ataskaitiniu laikotarpiu lygus 987,10 EUR. Jis susidarė dėl įstaigos pajamų priskaitytų už paslaugas ir, panaudojant šias pajamas, patirtų sąnaudų skirtumo (ataskaitinio laikotarpio priskaityta įstaigos pajamų 15905,74 EUR, sąnaudų patirta 14732,17 EUR, atsargų, įsigytų įstaigos pajamomis, likučio pasikeitimas 186,47 EUR).

Nebalansinėse sąskaitose saugomas turtas

6 lentelė. Pagal panaudos sutartis gautas iš Valstybės turtas

Turtas	Vnt.	Suma, EUR
Žemė pagal panaudą 0,987 ha (vidutine rinkos verte)	1	91943,35

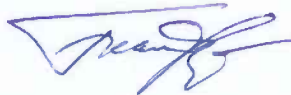
7 lentelė. Naudojamas ūkinis inventoriųs

Turtas	Kiekis	Suma, EUR
Ūkinis inventoriųs (sav. biudžeto-aplinkos lėšos)	2543,58	66374,65
Ūkinis inventoriųs (valst. biudžeto- mokinio krepš. l.)	1001,01	42494,86
Ūkinis inventoriųs (VB – kitos)	7,30	20,90
Ūkinis inventoriųs (įstaigos pajamos)	1561,40	40762,94
Ūkinis inventoriųs (kiti fin. šaltiniai)	875,34	10721,92
Ūkinis inventoriųs (ES lėšos)	3,70	19,93

PRIDEDAMA:

Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė



Rimanta Trečiokienė

Vyresn. buhalterė



Inga Kučinskienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									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):	96379,15	52845,52					-53597,65				95627,02
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	96379,15	3000,00					-3752,13				95627,02
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		49845,52					-49845,52				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	339711,91	91794,99					-91091,21				340415,69
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	339254,62	2500,00					-1472,11				340282,51
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	457,29	89294,99					-89619,10				133,18
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):	5457,31	3952,25		827,63			-3205,17				7032,02
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21,66			827,63			-827,63				21,66
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5435,65	3952,25					-2377,54				7010,36
4.	Iš kitų šaltinių:	5955,68						-245,44				5710,24
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3026,55		118,58				-245,44				2899,69
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2929,13		-118,58								2810,55
5.	Iš viso finansavimo sumų	447504,05	148592,76		827,63			-148139,47				448784,97