

- Ūkinės medžiagos ir neperdutotas naudoti ūkinis inventorių – 10439,92 Lt.;
- Ugdymo lėšų ūkinės medžiagos – 2753,71 Lt.

54. **Finansinis turtas.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelio-darželio „Eglutė“ apskaitoje registruotas trumpalaikis finansinis turtas 103808,42 Lt. Tai yra:

- Sukauptos gautinos sumos (**pastaba P10, priedas P10**) 62914,50 Lt., t.y. mokėtinos socialinio draudimo įmokos už gruodžio mėn. – 283,66 Lt., 14364,16 Lt. – mokėtinos sumos tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas iš savivaldybės biudžeto lėšų, 48266,68 Lt. – apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogos ir socialinio draudimo įmokos, pripažintos sukauptomis gautinomis sumomis. Suma -313,18 Lt.- avansu sumokėta tiekėjams už prekes. Suma 21361,76 Lt. yra gautinos sumos už suteiktas paslaugas ( tėvų įnašai už mitybą ir ugdymo priemones).
- Pinigų likutis banko sąskaitose 4030,69 Lt. Tai yra 2 proc.nuo gyventojų pajamų mokesčio lėšos – 2793,50 Lt. ir gauti tėvų įnašai už vaikų maitinimą bei ugdymo priemones – 1237,19 Lt.

Ataskaitiniu laikotarpiu lopšelis-darželis „Eglutė“ neturėjo ilgalaikio finansinio turto.

55. **Finansavimo sumos (pastaba P12, priedas P12).** Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 prieduose.

Lopšelis-darželis „Eglutė“ apskaito finansavimo sumas, gautas iš valstybės biudžeto (pedagoginių darbuotojų darbo užmokestis, soc.draudimo įmokos, ugdymo priemonės, lėšos pedagogų kvalifikacijos kėlimui, lėšos nemokamam maitinimui), savivaldybės biudžeto lėšos, skirtos techninio personalo darbo užmokesčiui ir soc.draudimo įmokoms, komunalinėms paslaugoms bei prekėms apmokėti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo patikslintos finansavimo sumos pagal šaltinį, todėl atliktas finansavimo sumų pergrupavimas:

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 279438,86 Lt. perkeltos į finansavimą iš savivaldybės biudžeto 101329,65 Lt. ir finansavimą iš ES lėšų-178109,21 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto buvo gauta 582133,50 Lt.finansavimo sumų kitoms išlaidoms (pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčiui bei soc.draudimo įmokoms, priešmokyklinės grupės ugdytinių nemokamam maitinimui – 2317,70 Lt.) kompensuoti.

Per 2013 metus buvo panaudota 582133,50 Lt. finansavimo sumų iš valstybės biudžeto.

Finansavimo iš valstybės biudžeto sumų likutį (32207,19 Lt. ) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė ilgalaikio turto , įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų likutinė vertė.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto buvo gauta 647000,00 Lt. finansavimo sumų, skirtų darbuotojų darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms, komunalinių, ryšių ir kitų paslaugų išlaidoms kompensuoti.

2013 metais buvo panaudota 552569,14 Lt. finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto. Tai sudarė ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija, nurašytos ūkinės medžiagos, darbuotojų darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumų likutį iš savivaldybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigai ( 378577,76 Lt.) nepiniginiam turtui įsigyti sudaro ilgalaikio turto, įsigyto iš savivaldybės biudžeto lėšų likutinė vertė- 374156,32 Lt. ir vertė kitoms išlaidoms kompensuoti- 4421,44 Lt.

Per 2013 metus lopšelis- darželis „Eglutė“ negavo finansavimo sumų iš Europos struktūrinių fondų. Finansavimo sumų likutį laikotarpio pabaigai- 243444,12 Lt. sudaro ilgalaikio turto, įsigyto už ES lėšas likutinė vertė.

Lopšelis-darželis „Eglutė“ 2013 metais gavo 8406,20 Lt. finansavimo pajamų iš kitų šaltinių ( 4742,25 Lt. – iš VMI 2 proc.nuo gyventojų pajamų mokesčio lėšų, 348,00 Lt.- iš kitų rėmėjų, 3315,95 Lt.- iš Darbo biržos pagal sutartį (VD) darbo užmokesčiui kompensuoti).

Per 2013 metus buvo panaudota 5937,70 Lt. finansavimo sumų iš kitų šaltinių.

Finansavimo sumų likutį iš kitų šaltinių ( 5444,54 Lt.) laikotarpio pabaigai sudaro turto, įsigyto už 2 proc.nuo GPM, likutinė vertė- 2651,04 Lt. ir vertė kitoms išlaidoms kompensuoti-2793,50 Lt.

**56. Finansiniai įsipareigojimai (pastaba P17, priedas P17).** Ataskaitinio laikotarpio pabaigai lopšelis-darželis „Eglutė“ turėjo 78102.61 litų finansinių įsipareigojimų.

- Įsiskolinimai tiekėjams už prekes ir paslaugas sudarė 29552,27 Lt. Didžiausia skola yra už šildymą bei vandens tiekimą, elektros energiją-12870,26 Lt., taip pat maisto produktų tiekėjams-15188,11 Lt.
- Mokėtinos socialinio draudimo įmokos už gruodžio mėn. 283,66 Lt.
- Kitų trumpalaikių įsipareigojimų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogos -36850,42 Lt., bei socialinio draudimo įmokos nuo priskaičiuotų atostoginių – 11416,26 Lt.

**57. Grynasis turtas (pastaba P18, priedas P18).** Grynojo turto likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė perviršis 12159,21 Lt.

**58. Kitos pajamos (pastaba P21, priedas P12).** Lopšelio-darželio „Eglutė“ pagrindinė veikla yra ikimokyklinis ugdymas. Darželio kitas pajamas sudaro mokestis už ikimokyklinio, priešmokyklinio amžiaus vaikų maitinimą ir ugdymą.

Per ataskaitinį laikotarpį ugdymo įstaigą lankė 220 vaikai, apskaičiuotos pajamos už vaikų maitinimą ir ugdymo priemones sudarė 172717,22 Lt.

**59. Sąnaudos (pastaba P02, priedas P2).** Per ataskaitinį laikotarpį buvo apskaičiuota 1406248,66 Lt. pagrindinės veiklos sąnaudų, t.skaičiuje sąnaudos iš specialiųjų programų sudarė 171429,39 Lt.

- Per ataskaitinį laikotarpį darbo užmokesčio sąnaudos (P22) sudarė 781495,49 Lt,

- socialinio draudimo sąnaudos – 240469,36 Lt.
- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos – 38975,18 Lt.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 114151,00 Lt.
- Per 2013 metus buvo užregistruota 1218,00 Lt. kvalifikacijos kėlimo sąnaudų.
- Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta atsargų už 203878,70 Lt., didžiausią dalį (167462,76 Lt.) sudarė maisto produktai iš specialiųjų programų lėšų, 32449,31 Lt.- biudžeto lėšų ūkinės medžiagos bei perduotas naudoti ūkinis inventorių, 3966,63 Lt. - udgymo lėšų ūkinės medžiagos.
- Per ataskaitinį laikotarpį buvo užregistruota 26060,93 Lt. kitų paslaugų sąnaudų – tai patalpų remonto darbai, šiluminių tinklų priežiūros darbai, skalbyklos paslaugos, virtuvės įrengimų remonto darbai, kompiuterinių programų atnaujinimas, kompiuterių techninė priežiūra.

60. **Sandoriai užsienio valiuta.** Ataskaitiniu laikotarpiu darželis „Eglutė“ nevykdė sandorių užsienio valiuta.

61. **Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.** Ataskaitiniu laikotarpiu lopšelis-darželis „Eglutė“ nevykdė finansinės ir investicinės veiklos.

62. **Nuosavybės metodo įtaka.** Ataskaitiniu laikotarpiu lopšelis-darželis „Eglutė“ neturėjo investicijų į kontroliuojamuosius, asocijuotuosius ir kitus subjektus.

Direktorė



Ringaila Jundienė

Vyr.buhalterė



Rima Bliujienė