ŠĖTOS SOCIALINIO IR UGDYMO CENTRO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2024 M. BIRŽELIO 30 D.

1. Bendroji dalis

1.1. Šėtos socialinis ir ugdymo centras, Ramygalos g.34a, Šėta, Kėdainių rajonas, Centras įregistruotas Valstybės įmonėje „Registrų centras“, įstaigos kodas 191892987, įsteigtas 2001 m. rugsėjo 21 d. sprendimu Nr.494v. Įstaigos savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba (remiantis Kėdainių rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Šėtos socialinio ir ugdymo centro nuostatų patvirtinimo“, 2021-12-17, Nr. TS-333). Centras yra ne pelno siekianti biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto. Įstaigos veiklos yra:

Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas;
Socialinio darbo veikla, susijusi su apgyvendinimu;
Socialinio darbo veikla, nesusijusi su apgyvendinimu.
Pagrindine veikla laikoma – socialinio darbo veikla, susijusi su apgyvendinimu.

1.2. Įstaiga veikia normaliomis įprastomis sąlygomis.

2. Apskaitos politika.

2.1. Finansinių ataskaitų valiuta. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

2.2. Apskaitos politika aprašyta 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2.3. Apskaitos politika, apskaitiniai įverčiai nesikeitė.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu klaidų taisymų nebuvo.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi.

3.3. Teisinių ginčų nėra.

3.4. Reikšmingų įvykių, kurie paveikė ar galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, neįvyko.

3.5. Finansinių ir investicinių pajamų ir sąnaudų įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo.

3.6. Nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį pakito dėl amortizacijos sąnaudų 337,50 € ir yra 562,50 Eur.

3.7. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas pagal turto grupes per ataskaitinį laikotarpį. Per ataskaitinį laikotarpį turto balansinės vertės pokytis - sumažėjimas 24698,84 Eur dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo. Ataskaitiniu laikotarpiu naujo materialiojo turto buvo įsigyta už 4235,00 Eur . Balansinė vertė laikotarpio pabaigoje 899857,51 Eur.

3.8. Balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį. Atsargų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo už 3929,38 Eur, per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 68170,92 Eur įvairių atsargų. Įstaigos reikmėms sunaudota už 68353,85 Eur, likutis laikotarpio pabaigoje – 3746,45 Eur. Visų atsargų kiekis sumažėjo 182,93 Eur : maisto produktų likutis mažesnis 368,40 Eur, medikamentų sumažėjo 45,85 Eur, kuro sumažėjo 273,54 Eur, ūkinių medžiagų, buitinių atsargų padidėjo 504,86 Eur.

3.9. Finansavimo sumų pokytis pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama). Bendras finansavimo

sumų likutis laikotarpio pabaigoje lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 15852,53 Eur.

3.10. Ilgalaikiai įsipareigojimai nepakito, todėl, kad juos sudaro atidėjiniai, kurie perskaičiuojami finansinių metų pabaigoje.

3.11. Trumpalaikiai įsipareigojimai didesni 67671,95 Eur. todėl, kad 2023 metų pabaigoje darbo užmokestis buvo išmokėtas, o ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsiskolinimas, susijęs su darbo santykiais, sudarė 67662,47 Eur. Kitą skirtumą sudarė įsiskolinimas tiekėjams – 1173,97 Eur (didesnis tik 9,48 €).

3.12. Grynojo turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje didesnis 62974,00 Eur dėl einamųjų metų perviršio.

3.13. Veiklos rezultatas šiais metais didesnis 34866,70 Eur palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu. Pajamos didėjo 72259,91 Eur. arba 12,08 proc., sąnaudos didėjo 37393,21 Eur. arba 6,56 proc. lyginant su praėjusių ataskaitinių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu.

Direktoriaus pavaduotoja socialiniam darbui — Irma Miliauskienė

Vyriausia buhalterė — Rasa Vanagienė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

191892987, Ramygalos 34a, Šėtos mstl., Kėdainių raj. Šėtos socialinis ir ugdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

3.9.

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	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):	676 862,58	127 340,33					(133 209,17)				670 993,74
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	676 862,58	5 599,71					(17 324,76)				665 137,53
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		121 740,62					(115 884,41)				5 856,21
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	211 889,96	294 565,36					(304 339,67)				202 115,65
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	211 813,47	22 827,79					(33 472,16)				201 169,10
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	76,49	271 737,57					(270 867,51)				946,55
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	11 093,08	560,00		138,43			(907,81)				10 883,70
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 706,60			138,43			(907,81)				5 937,22
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 386,48	560,00									4 946,48
5.	Iš viso finansavimo sumų	899 845,62	422 465,69		138,43			(438 456,65)				883 993,09