ŠĖTOS SOCIALINIO IR UGDYMO CENTRO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2025 M. KOVO 31 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 2024 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 168,75 € ir yra 56,25 Eur.

3.7. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas pagal turto grupes per ataskaitinį laikotarpį. Per ataskaitinį laikotarpį turto balansinės vertės pokytis – bendras sumažėjimas 7296,63 Eur. Dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo – 13093,02 €. Dėl ilgalaikio turto pergrupavimo į ūkinį inventorių, kuris neatitinka VSAFAS reikalavimų – 14311,16 € savikainos vertė, nusidėvėjimas – 13565,54 €, likutinė vertė – 745,62 €. Ataskaitiniu laikotarpiu naujo materialiojo turto buvo įsigyta už 6542,01 Eur . Balansinė vertė laikotarpio pabaigoje 907428,66 Eur.

3.8. Balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį. Atsargų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo už 4657,41 Eur, per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 46709,85 Eur įvairių atsargų. Įstaigos reikmėms sunaudota už 46348,62 Eur, likutis laikotarpio pabaigoje – 5018,64 Eur. Visų atsargų kiekis padidėjo 361,23 Eur : maisto produktų likutis didesnis 19,60 Eur, medikamentų sumažėjo 118,35 Eur, kuro padidėjo 874,28 Eur, ūkinių medžiagų, buitinių atsargų sumažėjo 414,30 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 10917,48 Eur.

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

3.11. Trumpalaikiai įsipareigojimai didesni 87106,23 Eur. todėl, kad 2024 metų pabaigoje darbo užmokestis buvo išmokėtas, o ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsiskolinimas, susijęs su darbo santykiais, sudarė 86391,53 Eur. Kitą skirtumą sudarė įsiskolinimas tiekėjams – 1720,02 Eur (didesnis 714,70 €).

3.12. Grynojo turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje didesnis 42630,54 Eur dėl einamųjų metų perviršio.

3.13. Veiklos rezultatas šiais metais didesnis 11001,89 Eur palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu. Pajamos didėjo 43979,15 Eur. arba 11,66 proc., sąnaudos didėjo 32977,26 Eur. arba 9,86 proc. lyginant su praėjusių ataskaitinių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu.

Direktoriaus pavaduotoja socialiniam darbui pavaduojanti direktorių — 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 2025 M. KOVO 31 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):	688 519,13	54 386,88					(61 086,11)				681 819,90
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	688 519,13	6 868,32					(13 567,55)				681 819,90
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		47 518,56					(47 518,56)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	193 152,96	123 063,64					(126 897,20)				189 319,40
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	193 078,69	12 428,47					(16 925,48)				188 581,68
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	74,27	110 635,17					(109 971,72)				737,72
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):		6 000,09					(6 000,09)				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		6 000,09					(6 000,09)				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	11 022,47						(384,69)				10 637,78
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 167,84						(384,69)				5 783,15
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 854,63										4 854,63
5.	Iš viso finansavimo sumų	892 694,56	183 450,61					(194 368,09)				881 777,08