

PANEVĖŽIO R. DEMBAVOS LOPŠELIS - DARŽELIS „SMALSUTIS“

190388660 Veteranų g. 19, Dembava, Panevėžio r.

2016 m. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

1.1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys.

Panevėžio r. Dembavos lopšelis- darželis „Smalsutis“ įregistruotas 1994 m. lapkričio 07 d. pažymėjimas išduotas 2004 m. rugsėjo 7 d., įregistravimo rejestro Nr. 003385. Įmonės kodas – 190388660. Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis ugdymas.

1.2 Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.

Panevėžio r. Dembavos lopšelis- darželis „Smalsutis“ kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

1.3. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes.

Panevėžio rajono Dembavos lopšelis- darželis „Smalsutis“ neturi filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

1.5. Darbuotojų skaičius

2016 metų rugsėjo mėn. 30 dieną – 27 darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta įstaigos vadovo įsakymu 2015m. gruodžio 30 d. Nr.V-108 ir išsamiai aprašyta 2015 m. finansinių ataskaitų rinkinyje. Finansinės ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

3.1. Nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialaus turto vertė ketvirčio pabaigoje sudaro 69,50 Eur. Palyginus su praeitais metais ilgalaikio nematerialaus turto vertė sumažėjo 150,03 Eur.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte, tai sudaro 423.573,64 Eur. Iš jų pastatai sudaro 198.532,25 Eur, kiti statiniai – 727,97 Eur, mašinos ir įrenginiai – 1.656,39 Eur, baldai ir biuro įranga – 26,45 Eur, nebaigta statyba –

222.630,58 Eur. Palyginus su praeitais metais ilg. materialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 208.043,66 Euro.

3.3. Trumpalaikis turtas. Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 42.868,00 Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 24.241,99 Eur.

3.3.1. medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2.203,49 Eur, tai nesunaudoti maisto produktai, ūkinės prekės, sandėlyje esantis ūkinis inventorių. Palyginus su praeitais metais likutis sumažėjo 31,92 Eur.

3.3.2 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3.044,22 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudinių prenumeratą, įstaigos pastatų draudimas, išankstiniai mokėjimai už prekes, reikalingas tvoros tvėrimui.

3.3.3. per vienerius metus gautinos sumos yra 36.098,70 Eur. Iš jų – 2.348,13 Eur gautinos sumos už vaikų išlaikymą darželyje. Sukaupotos gautinos sumos – 33.750,57 Eur. Pinigai ir pinigų ekvivalentai - 1.521,59 Eur.

3.4. Finansavimo sumos

3.4.1. Finansavimo sumos yra išdetalizuotos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Nepanaudotas finansavimas iš valstybės biudžeto lėšų 9.163,60 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 236.097,78 Eur, iš ES – 181.787,10 Eur, iš kitų šaltinių – 2.013,26 Eur.

3.5. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

3.5.1. trumpalaikiai įsipareigojimai – 27.139,49 Eur. Iš jų – 965,27 Eur įstaigos įsiskolinimas kreditoriams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 16.462,58 Eur, sukaupotos atostoginių sąnaudos – 9.050,00 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 661,64 Eur.

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo 16.094,28 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

3.6 Pagrindinės veiklos pajamos

3.6.1. Pagrindinės veiklos pajamos 193.089,75 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 179.648,13 Eur, iš jų 47.934,20 Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų, 123.130,58 Eur iš savivaldybės biudžeto, 4.785,95 Eur – iš ES lėšų ir 3.797,40 Eur iš kitų finansavimo šaltinių. Pagrindinės veiklos pajamas palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 18.835,58 Eur.

3.6.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 13.441,62 Eur - tai pajamos už vaikų išlaikymą įstaigoje. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 152,03 Eur.

3.7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

3.7.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 188.915,53 Eur. Iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 145.076,82 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos 6.856,33 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 6.395,58 Eur (šildymas, elektros energijos tiekimas, interneto ir telefono ryšys), komandiruočių – 250,09 Eur, transporto – 64,85 Eur, transporto – 25,00 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 263,40 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 24.375,36 Eur (maisto produktai, kanc. prekės), kitų paslaugų – 5.672,95 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos sumažėjo 15.342,54 Eur.

3.8. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas

3.8.1. pagrindinės veiklos deficitas 4.174,22 Eur, jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas.

Direktorė

Daina Murauskienė