

# PANEVĖŽIO R.DEMBAVOS LOPŠELIS- DARŽELIS „SMALSUTIS“

190388660 Veteranų g. 19, Dembava, Panevėžio r.

## 2017m . IKETVIRČIO 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

2017 metų kovo mėn. 31 dieną –29 darbuotojai.

### 2.APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta įstaigos vadovo įsakymu 2015 m. kovo 30d. Nr.V-29 ir išsamiai aprašyta 2016 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 2,90Eur. Tai likutinė nematerialaus turto vertė.

**3.2. Ilgalaikis materialusis turtas.** Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte, tai sudaro 456241,27 Eur. Iš jų pastatai sudaro 445063,01 Eur, kiti statiniai – 518,03 Eur, mašinos ir įrenginiai – 6116,84 Eur, baldai ir biuro įranga – 8,39 Eur, nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 4535,00 Eur. Palyginus su praeitais metais ilg. materialusis turtas likutinė vertė

per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 248232,47 Eur, tai įtakojo pastatytas 2016 metų pabaigoje priduktas naujas darželio pastatas 252034,46 eur vertės, įsigyta konvekcinė krosnelė 2800 eur.

**3.3.Trumpalaikis turtas.** Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 43305,16Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 17484,12Eur.

3.3.1. medžiagos ir žaliavos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1.777,27Eur, tai nesunaudoti maisto produktai, ūkinės prekės, sandėlyje esantis ūkinis inventorių.

3.3.2 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 208,47Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudinių prenumeratą, įstaigos pastatų draudimas, išankstiniai mokėjimai už naujos grupės baldus ir lavinamąsias priemones.

3.3.3. per vienerius metus gautinos sumos yra 39287,85Eur. Iš jų – 3565,00Eur gautinos sumos už vaikų išlaikymą darželyje.

Sukauptos gautinos sumos –28466,19Eur.

Sukauptos gautinos sumos sąnaudų atstatymui – 380,45 eur.

Kitos sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės -6876,21 eur.

2031,57 Eur - pinigai banke, iš jų 2031,57 Eur–pavedimų lėšų sąskaitoje(2proc. GPMir gauta parama).

### **3.4. Finansavimo sumos**

**3.4.1.**Finansavimo sumos yra išdėliuotos 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 9028,17Eur, iš savivaldybės biudžeto – 268776,41Eur, iš ES – 178596,45Eur, iš kitų šaltinių –2499,22Eur.

### **3.5.Mokėtinios sumos ir įsipareigojimai.**

3.5.1. trumpalaikiai įsipareigojimai – 31870,09Eur. Iš jų – 3972,62Eurįstaigos įsiskolinimas kreditoriams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –16229,41Eur,sukauptos atostoginių sąnaudos –10990,99Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 677,07Eur.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **3.6Pagrindinės veiklos pajamos**

3.6.1. Pagrindinės veiklos pajamos 68107,80Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 61562,07Eur, iš jų 15466,95Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų,44014,18Eur iš savivaldybės

biudžeto, 1595,32Eur–iš ES lėšų ir 485,62Eur iš kitų finansavimo šaltinių. Pagrindinės veiklos pajamas palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 9306,86Eur.

3.6.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 6545,73Eur - tai pajamos už vaikų išlaikymą įstaigoje. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 1274,24Eur, padidėjimą įtakojo vaikų lankomumas įstaigoje ir naujos grupės atidarymas.

### **3.7. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

3.7.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 67683,43Eur. Iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 49941,09, nusidėvėjimo ir amortizacijos 4456,39Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 4806,63Eur (šildymas, elektros energijos tiekimas, interneto ir telefono ryšys), komandiruočių – 17,52Eur, transporto – 56,57Eur, kvalifikacijos kėlimo – 82,48Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 6936,30Eur (maisto produktai, kanc. prekės), kitų paslaugų – 1386,45Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 10114,81Eur.

### **3.8. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas**

3.8.1. pagrindinės veiklos pelnas 424,37Eur, jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas. Pajamos iš spec.l. sudaro – 6545,73 eur, sąnaudos – 6121,36eur.

Direktorė      Daina Murauskienė