

# PANEVĖŽIO R. DEMBAVOS LOPŠELIS - DARŽELIS „SMALSUTIS“

190388660 Veteranų g. 19, Dembava, Panevėžio r.

## 2017 m. II 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

2017 metų birželio mėn. 30 dieną – 29 darbuotojai.

### 2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika 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 2,90 Eur. Tai likutinė nematerialaus turto vertė.

**3.2. Ilgalaikis materialusis turtas.** Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte, tai sudaro 459616,13 Eur. Iš jų pastatai sudaro 442135,64 Eur, kiti statiniai – 11808,11 Eur, mašinos ir įrenginiai – 5583,99 Eur, baldai ir biuro įranga – 8,39 Eur. Per ataskaitinį ketvirtį įsigyta lauko pavėsinė už 3000 Eur.

**3.3. Trumpalaikis turtas.** Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 34271,10 Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 8450,06 Eur.

3.3.1. medžiagos ir žaliavos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1175,77 Eur, tai nesunaudoti maisto produktai, ūkinės prekės, sandėlyje esantis ūkinis inventorių.

3.3.2 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 939,17 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudinių prenumeratą, įstaigos pastatų draudimas, išankstiniai mokėjimai už baldus .

3.3.3. per vienerius metus gautinos sumos yra 31473,01 Eur. Iš jų – 3236,34 Eur gautinos sumos už vaikų išlaikymą darželyje.

Sukauptos gautinos sumos – 27856,22 Eur.

Sukauptos gautinos sumos sąnaudų atstatymui – 380,45 eur.

Kitos sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės -5210,01 eur.

717,84 Eur - pinigai banke, iš jų biudžetinėje sąskaitoje – 220,67Eur, 497,17 Eur – pavedimų lėšų sąskaitoje ( 2proc. GPM ir gauta parama).

### **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 8964,73 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 270273,33 Eur, iš ES – 177001,12 Eur, iš kitų šaltinių – 4467,03 Eur.

### **3.5. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.**

3.5.1. trumpalaikiai įsipareigojimai – 23680,41 Eur. Iš jų – 7105,69 Eur įstaigos įsiskolinimas kreditoriams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 11337,15 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 10990,99 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 646,58 Eur.

### **3.6 Grynasis turtas**

3.6.1. 9538,20 Eur-grynasis turtas, jį sudaro praeitų metų perviršis 8354,62 Eur ir šių metų perviršis 1183,58 Eur.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **3.7 Pagrindinės veiklos pajamos**

3.7.1. Pagrindinės veiklos pajamos 159229,97 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 146430,38 Eur, iš jų 39286,45 Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų, 101313,78 Eur iš savivaldybės

biudžeto, 3190,65 Eur – iš ES lėšų ir 2639,50 Eur iš kitų finansavimo šaltinių. Pagrindinės veiklos pajamas palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 18191,49 Eur.

3.6.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 12799,59 Eur - tai pajamos už vaikų išlaikymą įstaigoje. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 1972,21 Eur, padidėjimą įtakojo vaikų lankomumas įstaigoje ir naujos grupės atidarymas.

### **3.8. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

3.8.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 158877,04 Eur. Detalizavimas pagal straipsnius pateiktas veiklos rezultatų duomenų lentelėje. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 20997,96 Eur.

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

3.9.1. pagrindinės veiklos perviršis 352,93 Eur.

Grynasis perviršis sudaro 352,60 Eur., jį sudaro pagrindinės veiklos kitų pajamų ir sąnaudų skirtumas. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 12799,59 Eur, sąnaudos – 12446,99 Eur.

Kitos veiklos pajamos 281,60 Eur už parduotą metalo laužą.

Finansinės investicinės veiklos nuostolis 0,33 Eur. Tai delspinigiai soc. draudimui.

Direktorė

Daina Murauskienė

vyr. buhalterė

Rita Račkauskienė