

PANEVĖŽIO R.DEMBAVOS LOPŠELIS- DARŽELIS „SMALSUTIS“

190388660 Veteranų g. 19, Dembava, Panevėžio r.

2017m . IIKETVIRČIO 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.

1.2Informacija 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

2017metų birželiomėn. 30dieną –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 2,90Eur. Tai likutinė nematerialaus turto vertė.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte, tai sudaro 455641,56 Eur. Iš jų pastatai sudaro 442101,12 Eur, kiti statiniai – 3413,06 Eur, mašinos ir įrenginiai – 5583,99 Eur, baldai ir biuro įranga – 8,39 Eur, nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 4535,00 Eur. Per ataskaitinį ketvirtį įsigyta lauko pavėsinė už 3000 Eur.

3.3.Trumpalaikis turtas. Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 34312,60Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 8491,56Eur.

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

3.3.2 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 945,98Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudinių prenumeratą, įstaigos pastatų draudimas, išankstiniai mokėjimai už baldus .

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

Sukauptos gautinos sumos –22646,21Eur.

Sukauptos gautinos sumos sąnaudų atstatymui – 380,45 eur.

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

717,84Eur - pinigai banke, iš jų biudžetinėje sąskaitoje – 220,67Eur, 497,17Eur–pavedimų lėšų sąskaitoje(2proc. GPMir 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 8964,73Eur, iš savivaldybės biudžeto – 270655,67 Eur, iš ES – 177001,12Eur, iš kitų šaltinių –878,66Eur.

3.5.Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

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

3.6 Grynasis turtas

3.6.1. 8776,47 Eur-grynasis turtas, jį sudaro praeitų metų perviršis 8354,62 Eur ir šių metų perviršis 421,85 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

3.7Pagrindinės veiklos pajamos

3.7.1. Pagrindinės veiklos pajamos 158521,48Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 145721,89Eur, iš jų 39286,45Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų,100391,44Euriš savivaldybės

biudžeto, 3190,65Eur–iš ES lėšų ir 2313,35Eur iš kitų finansavimo šaltinių. Pagrindinės veiklos pajamas palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 17483,00Eur.

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

3.8. Pagrindinės veiklos sąnaudos

3.8.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 158099,30 Eur. Detalizavimas pagal straipsnius pateiktas veiklos rezultatų duomenų lentelėje. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 20220,22Eur.

3.9. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas

3.9.1. pagrindinės veiklos perviršis 422,18 Eur.

Grynasis perviršis sudaro 421,85 Eur. Jį sudaro pagrindinės veiklos kitų pajamų ir sąnaudų skirtumas. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 12799,59 Eur, sąnaudos – 12377,74eur.

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

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

Direktorė Daina Murauskienė