

PANEVĖŽIO R.DEMBAVOS LOPŠELIS- DARŽELIS „SMALSUTIS“

190388660 Veteranų g. 19, Dembava, Panevėžio r.

2017m . 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

2017 metų rugsėjo mėn. 30 dieną –31 darbuotojas.

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 453141,53 Eur. Iš jų pastatai sudaro 440126,54 Eur, kiti statiniai – 3243,12 Eur, mašinos ir įrenginiai – 5228,48 Eur, baldai ir biuro įranga – 8,39 Eur, nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 4535,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta lauko pavėsinė už 3000 Eur, nrašytas nusidėvėjęs projektorius 395,33 eur.

3.3.Trumpalaikis turtas. Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 43504,02Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 17682,98Eur.

3.3.1. medžiagos ir žaliavos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 799,53Eur, tai nesunaudoti maisto produktai, ūkinės prekės, sandėlyje esantis ūkinis inventorių.

3.3.2 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1092,87Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudinių prenumeratą, įstaigos pastatų draudimas, išankstiniai mokėjimai už prekes..

3.3.3. per vienerius metus gautinos sumos yra 40913,18Eur. Iš jų – 4665,58Eur gautinos sumos už vaikų išlaikymą darželyje.

Sukauptos gautinos sumos –30347,43Eur.

Sukauptos gautinos sumos sąnaudų atstatymui – 380,45 eur.

Kitos sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės -5519,72eur.

698,44Eur - pinigai banke, iš jųbiudžetinėje sąskaitoje – 201,27 Eur, 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 8918,65Eur, iš savivaldybės biudžeto – 269126,96Eur, iš ES – 175937,34Eur, iš kitų šaltinių –821,22Eur.

3.5.Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

3.5.1. trumpalaikiai įsipareigojimai – 31296,19Eur. Iš jų – 451,00Eurįstaigos įsiskolinimas kreditoriams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –19322,19Eur,sukauptos atostoginių sąnaudos –10990,99Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 532,01Eur.

3.6 Grynasis turtas

3.6.1. 10548,09Eur-grynasis turtas, jį sudaro praeitų metų perviršis 8354,62 Eur ir šių metų perviršis 2193,47Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

3.7Pagrindinės veiklos pajamos

3.7.1. Pagrindinės veiklos pajamos 225686,12Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 207209,98Eur, iš jų 55186,65Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų,145398,11Euriš savivaldybės

biudžeto, 4254,43Eur–iš ES lėšų ir 2370,79Euriš kitų finansavimo šaltinių. Pagrindinės veiklos pajamas palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo32596,37Eur.

3.6.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos18476,14 Eur - tai pajamos už vaikų išlaikymą įstaigoje. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu padidėjo5034,52Eur, padidėjimą įtakėjo vaikų lankomumas įstaigoje ir didesnis vaikų skaičius įstaigoje.

3.8. Pagrindinės veiklos sąnaudos

3.8.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 223492,32Eur. Detalizavimas pagal straipsnius pateiktas veiklos rezultatų duomenų lentelėje. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo34576,79Eur. Tai įtakėjo įstaigos darbas vasaros laikotarpiu, vaikų lankomumas, vaikų skaičius įstaigoje.

3.9. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas

3.9.1. pagrindinės veiklos perviršis 2193,80 Eur.

Grynasis perviršis sudaro 2193,47 Eur.,jį sudaro pagrindinės veiklos kitų pajamų ir sąnaudų skirtumas. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 18476,14 Eur, sąnaudos – 16282,67 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