

# **PANEVĖŽIO R. DEMBAVOS LOPŠELIS - DARŽELIS „SMALSUTIS“**

190388660 Veteranų g. 19, Dembava, Panevėžio r.

## **2017 m. I 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 kovo mėn. 31 dieną – 29 darbuotojai.

### **2. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta įstaigos vadovo įsakymu 2015 m. kovo 30 d. 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 2,90 Eur. Tai likutinė nematerialaus turto vertė.

**3.2. Ilgalaikis materialusis turtas.** Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte, tai sudaro 460678,29 Eur. Iš jų pastatai sudaro 445097,71 Eur, kiti statiniai – 9455,35 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 pastatų likutinė vertė per

ataskaitinį laikotarpį padidėjo 248267,17 Eur, tai įtakoją pastatytas 2016 metų pabaigoje pridotas naujas darželio pastatas 252069,46 eur vertės, padidėjo infrastruktūros ir kiti statiniai 8832,35 eur, tai įtakoją darželio teritorijos tvoros įsigijimas 9245,50 Eur. ( 4500 Eur pergrupavimas iš nebaigtos statybos, 3914,52 Eur susigražintas finansavimas ir perviršis 830,98 Eur iš praeitų laikotarpių).

**3.3. Trumpalaikis turtas.** Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 43294,96 Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 17473,92 Eur.

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

3.3.2 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 198,27 Eur. 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 39287,85 Eur. Iš jų – 3565,00 Eur gautinos sumos už vaikų išlaikymą darželyje.

Sukauptos gautinos sumos – 28466,19 Eur.

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. GPM ir gauta parama).

### **3.4. Finansavimo sumos**

**3.4.1.** Finansavimo sumos yra išdėtalizuotos 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 9028,17 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 268615,89 Eur, iš ES – 178596,45 Eur, iš kitų šaltinių – 6283,28 Eur.

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

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

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **3.6 Pagrindinės veiklos pajamos**

3.6.1. Pagrindinės veiklos pajamos 68398,78 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 61853,05 Eur, iš jų 15466,95 Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų, 44014,18 Eur iš savivaldybės biudžeto,

1595,32 Eur – iš ES lėšų ir 616,08 Eur iš kitų finansavimo šaltinių. Pagrindinės veiklos pajamas palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 10872,08 Eur.

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

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

3.7.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 68002,11 Eur. Iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 49941,09, nusidėvėjimo ir amortizacijos 4764,87 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 4806,63 Eur (šildymas, elektros energijos tiekimas, interneto ir telefono ryšys), komandiruočių – 17,52 Eur, transporto – 56,57 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 82,48 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 6936,30 Eur (maisto produktai, kanc. prekės), kitų paslaugų – 1396,65 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 10433,49 Eur.

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

3.8.1. pagrindinės veiklos perviršis 396,67 Eur, jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas ir 830,98 Eur perviršis susigražintas iš praeitų laikotarpių. Pajamos iš spec.l. sudaro – 6545,73 eur, sąnaudos – 6149,06 Eur.

Direktorė

vyr. buhalterė

Daina Murauskienė

Rita Račkauskienė