

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

190388660 Veteranų g. 19, Dembava, Panevėžio r.

## **2017 m. 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 2,90 Eur. Tai likutinė nematerialaus turto vertė.

**3.2. Ilgalaikis materialusis turtas.** Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte, tai sudaro 455403,70 Eur. Iš jų pastatai sudaro 439173,58 Eur, kiti statiniai – 11170,87 Eur, mašinos ir įrenginiai – 5050,86 Eur, baldai ir biuro įranga – 8,39 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas nusidėvėjęs projektorius 395,33 eur.

**3.3. Trumpalaikis turtas.** Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 43424,94 Eur. Palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 17603,90 Eur.

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

3.3.2 Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1013,79 Eur. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už spaudinių prenumeratą, įstaigos pastatų draudimas, išankstiniai mokėjimai už prekes..

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

Sukauptos gautinos sumos – 30347,43 Eur.

Sukauptos gautinos sumos sąnaudų atstatymui – 380,45 eur.

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

698,44 Eur - pinigai banke, iš jų biudžetinėje sąskaitoje – 201,27 Eur, 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 8896,74 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 267779,60 Eur, iš ES – 175405,56 Eur, iš kitų šaltinių – 4185,18 Eur.

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

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

### **3.6 Grynasis turtas**

3.6.1. 11268,27 Eur-grynasis turtas, jį sudaro praeitų metų perviršis 8354,62 Eur ir šių metų perviršis 2913,65 Eur.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **3.7 Pagrindinės veiklos pajamos**

3.7.1. Pagrindinės veiklos pajamos 228137,73 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 209661,59 Eur, iš jų 55208,56 Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų, 146745,47 Eur iš savivaldybės

biudžeto, 4786,21 Eur – iš ES lėšų ir 2921,35 Eur iš kitų finansavimo šaltinių. Pagrindinės veiklos pajamas palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 35047,98 Eur.

3.6.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 18476,14 Eur - tai pajamos už vaikų išlaikymą įstaigoje. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 5034,52 Eur, padidėjimą įtakojo vaikų lankomumas įstaigoje ir didesnis vaikų skaičius įstaigoje.

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

3.8.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 226054,73 Eur. Detalizavimas pagal straipsnius pateiktas veiklos rezultatų duomenų lentelėje. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 37139,20 Eur. Tai įtakojo įstaigos darbas vasaros laikotarpiu, vaikų lankomumas ir vaikų skaičius įstaigoje.

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

3.9.1. pagrindinės veiklos perviršis 2083,00 Eur.

Grynasis perviršis sudaro 2082,67 Eur., jį sudaro pagrindinės veiklos kitų pajamų ir sąnaudų skirtumas. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 18476,14 Eur, sąnaudos – 16393,47 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