

TELŠIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽEMAITUKAS“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių lopšelis-darželis „Žemaitukas“ (toliau įstaiga) įsteigta 1987m. Įstaigos kodas 191553054, Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Kauno g. 4, LT- 87149 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas. Kitos švietimo veiklos rūšys.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
43	43

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą. Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma:

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

- Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
 - Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
 - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
 - Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės ataskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

--

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,00

P04. Ilgalaikis materialus turtas

867433,10eur.

P08. Atsargos.

0,00

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	22747,92
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	IŠ VISO:	22747,92

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

55398,43 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

368,88 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos- 44066,81 eur. :

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 9803,39 eur. , su darbo santykiais –16974,52 eur. , sukauptos mokėtinos sumos –17288,90 eur..
--

--

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.
--

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	131108,96
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	40522,85
	IŠ VISO:	171631,81

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2016-08-15

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Mokyklos direktorius

Vedėja

Centralizuotas biudžetiniu įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Aleksandra Dapkienė

Lina Buzelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Telšių lopšelis-darželis "Žemaitukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191553054, Telšiai, Kauno g. 4, LT-87149

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. rugpjūčio 9 d. Nr. 18

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		867 433,10	886 762,46
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		867 433,10	886 762,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		865 796,89	884 416,21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 636,21	2 346,25
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		78 428,62	94 231,90
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	nebaigta gaminių produkcija ir inventorių			
I.3	nebaigtos indėlių sumos			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	ilgalaikis materialusis ir orografinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		22 747,92	21 697,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos		55 398,43	71 655,44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinios mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas		4 929,99	4 899,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		50 272,37	66 755,71
III.6	Kitos gautinos sumos		196,07	0,02
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		282,27	879,19
	IŠ VISO TURTO:		945 861,72	980 994,36

D.	FINANSAVIMO SUMOS		890 113,47	909 323,92
I.	Iš valstybės biudžeto		55 229,93	57 008,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		593 235,97	604 869,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		241 365,30	246 555,90
IV.	Iš kitų šaltinių		282,27	889,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		43 980,20	62 455,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		43 980,20	62 455,56
II.1	ngarankrų atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	ngarankrų įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinios sumos iš užduoties ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokėtiniai, mokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos su darbo santykiais susiję	9 716,78	28 187,77	
II.10	įsipareigojimai	16 974,52	17 541,09	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	17 288,90	16 726,70	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11 768,05	9 214,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11 768,05	9 214,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 763,39	2 010,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 004,66	7 204,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų grynojo turto		945 861,72	980 994,36

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Direktorė

Centruizuotas buhalterinės apskaitos skyrius

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Aleksandra Dapkienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)