

TELŠIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽEMAITUKAS“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. kovo 31 d.

I.

II. 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 2017-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31
43	44

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 eurais 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

855036,25 eur.

P08. Atsargos.

0,00

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	155,73
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
IŠ VISO:		155,73

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

72993,58 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

1459,45 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos- 59077,26 ur. :

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 11306,99 eur. , su darbo santykiais –27816,47 eur. , sukauptos mokėtinos sumos –19953,80 eur..

--

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 18734,67 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	68433,87
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	21082,27
IŠ VISO:		89516,14

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

2017-05-30

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



Aleksandra Dapkienė
Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
vedėjos pavaduotoja
Virginija Zaveckienė

(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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2017 m. balandžio 20 d. Nr. 15
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		855 036,25	872 265,44
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		855 036,25	872 265,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		851 832,40	870 451,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 063,88	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 139,97	1 813,72
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		74 608,76	73 249,65
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	nebaigtos gamtinės produkcijos ir atsargos, išskyrus žemės ūkio produktus			
I.3	nebaigtos gamtinės produkcijos ir atsargos, išskyrus žemės ūkio produktus			
I.4	nebaigtos gamtinės produkcijos ir atsargos, išskyrus žemės ūkio produktus			
I.5	nebaigtos gamtinės produkcijos ir atsargos, išskyrus žemės ūkio produktus			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		155,73	232,16
III.	Per vienus metus gautinos sumos		72 993,58	71 336,86
III.1	Gautinos ūkio produktų ir žemės ūkio produktų sumos			
III.2	Gautinos mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, nebaigtas prekes, turto naikinimą		8 101,75	7 003,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64 891,83	64 028,93
III.6	Kitos gautinos sumos			304,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 459,45	1 680,63
	IŠ VISO TURTO:		929 645,01	945 515,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		856 525,10	873 946,07
I.	Iš valstybės biudžeto		43 723,74	44 057,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		573 840,16	585 545,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		237 472,35	242 662,95
IV.	Iš kitų šaltinių		1 488,85	1 680,63
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		59 077,26	62 406,53