

# TELŠIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽEMAITUKAS“

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 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 2018-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-09-30
45	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 atskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais

padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

--

### III. PASTABOS

#### P03. Nematerialus turtas.

0,00
------

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

831542,05 eur.
----------------

#### P08. Atsargos.

0,00
------

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	19,25
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
<b>IŠ VISO:</b>		<b>19,25</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

79009,71 eur.
---------------

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

2540,53 eur.
--------------

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.
---------------------------------

#### P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 64738,08 eur. :

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 10866,60 eur. , su darbo santykiais –30134,73 eur. , sukauptos mokėtinos sumos –23727,94 eur..skolos 2018-09-30 41001,33 eur. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 8,81 eur.
---

--

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 56990,76 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.
---

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	219616,71
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	78875,93
<b>IŠ VISO:</b>		<b>294492,64</b>

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

2018-11-15
------------

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

<b>Nebuvo.</b>
----------------

Atlikti pataisymai:
---------------------


<b>Nėra.</b>
--------------

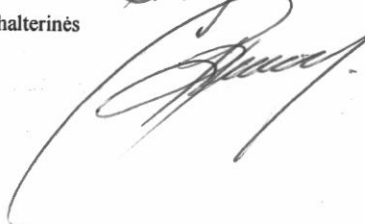
Pakartotinio pateikimo data:
------------------------------

<b>Nebuvo.</b>
----------------

Mokyklos direktorius

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus Vedėja

  
Aleksandra Dapkienė

  
Lina Buzelienė

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

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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. spalio 25 d. Nr. 14

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		831 542,05	845 239,81
I.	Nematerialusis turtas	P03		
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	P04	831 542,05	845 239,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		823 903,42	842 522,74
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 211,34	1 859,70
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		427,29	857,37
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		81 569,49	68 557,96
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	19,25	19,20
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	79 009,71	67 412,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9 539,02	7 422,90
III.5	Sukauptos gautinos sumos		68 358,79	59 365,73
III.6	Kitos gautinos sumos		1 111,90	624,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 540,53	1 126,13
	IŠ VISO TURTO:		913 111,54	913 797,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	835 200,23	846 385,11
I.	Iš valstybės biudžeto		41 687,88	43 000,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		561 285,37	567 367,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		229 686,45	234 877,05
IV.	Iš kitų šaltinių		2 540,53	1 140,83
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI	P17	64 738,08	58 373,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		64 738,08	58 373,93
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			