

Skuodo r. Mosėdžio vaikų lopšelis darželis, 190892322, Pievų g. 7, Mosėdžio mstl., Mosėdžio sen., Skuodo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436603
D/L: 2018-03-19 09:25:34

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-04-27 Nr. 692-384
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		133.476,02	127.786,28
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	P04	133.476,02	127.786,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		124.070,67	125.715,86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2.544,63	1.233,24
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		171,31	448,75
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.636,45	388,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5.052,96	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		13.186,47	13.597,35
I	Atsargos	P08	1.041,18	1.054,17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.041,18	1.054,17
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	42,68	124,23
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	10.412,01	11.075,05
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, turą, paslaugas	P10	2.681,24	2.667,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7.730,54	8.387,81
III.6	Kitos gautinos sumos		0,23	19,33
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.690,60	1.343,90
	IŠ VISO TURTO:		146.662,49	141.383,63

(tęsinys kitame puslapyje)

Skuodo r. Mosėdžio vaikų lopšelis darželis, 190892322, Pievų g. 7, Mosėdžio mstl., Mosėdžio sen., Skuodo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	134.411,55	129.544,97
I	Iš valstybės biudžeto		2.887,28	1.559,10
II	Iš savivaldybės biudžeto		120.224,80	116.816,11
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9.608,87	9.923,84
IV	Iš kitų šaltinių		1.690,60	1.245,92
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		6.964,54	7.762,86
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6.964,54	7.762,86
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	676,01	1.139,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Su kauptos mokėtinų sumos	P17	6.283,57	6.595,18
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	4,96	27,99
F	GRYNASIS TURTAS	P18	5.286,40	4.075,80
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Su kauptas perviršis ar deficitas		5.286,40	4.075,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.210,60	651,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.075,80	3.424,35
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		146.662,49	141.383,63

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Drąsutienė
(vardas ir pavardė)

Rasutė Kniūpienė
(vardas ir pavardė)

Skuodo r. Mosėdžio vaikų lopšelis darželis, 190892322, Pėvų g. 7, Mosėdžio mstl., Mosėdžio sen., Skuodo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436603
D/L: 2018-03-19 09:25:34

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-24 Nr. 442-384
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		183.042,28	162.747,48
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		161.299,33	142.519,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		65.329,53	60.234,12
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		94.167,64	79.728,41
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.395,49	1.565,66
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		406,67	990,81
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21.742,95	20.228,48
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	21.742,95	20.228,48
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŲAUDOS	P02	-181.831,68	-162.096,03
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-144.688,42	-128.923,04
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.161,57	-2.166,54
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-4.024,01	-3.747,79
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-66,25	
V	TRANSPORTO		-1.087,23	-670,01
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-675,39	-345,90
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-822,82
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-27.750,48	-22.454,84
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.378,33	-2.965,09
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.210,60	651,45
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŲAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.210,60	651,45
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.210,60	651,45
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Dėšutienė
(vardas ir pavardė)

Rasutė Knuipienė
(vardas ir pavardė)

Sluodo r. Miestėdžio vaikų lopšelis darželis, 190892322, Pievų g. 7, Miestėdžio mstl., Miestėdžio sen., Sluodo r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436603
D/L: 2018-03-19 09:25:34

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-04-17 Nr. 492-34
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviešis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Likuts užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		3.424,35	3.424,35
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X			
6	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
7	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X	X	X		651,45	651,45
8	Kiti pokyčiai							
9	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		4.075,80	4.075,80
10	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
11	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
12	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
13	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X			
14	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
15	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X	X	X		1.210,60	1.210,60
16	Kiti pokyčiai							
17	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						5.286,40	5.286,40

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Direktore

Būdužinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

* (vyrusiasis buhalteris (buhalteris), teisiškai atitinkama asmenų teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Laima Drasutienė
(vardas ir pavardė)

Rasutė Kniūpienė
(vardas ir pavardė)

Skuodo r. Mosedžio vaiku lopelis darželis, 190892322, Pievų g. 7, Mosedžio mstl., Mosedžio sen., Skaudo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DĖJOMENIS

2018-04-27 Nr. 42-894
(data)

Patvirtinta
ID: -2147436603
D/L: 2018-03-19 09:25:34

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Prašę ataskaitinis laikotarpis			
			4	5	6	7	8	9	Iš viso	
I		3								
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.745,05	0,00	1.745,05	-33,59	0,00	-33,59		
I	Išlankos		196.214,70	0,00	196.214,70	181.304,32	0,00	181.304,32		
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlankoms ir atsargoms:		152.176,85	0,00	152.176,85	141.776,73	0,00	141.776,73		
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		62.283,35	0,00	62.283,35	60.857,60	0,00	60.857,60		
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		89.055,41	0,00	89.055,41	80.105,65	0,00	80.105,65		
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų									
I.1.4	Iš kitų šaltinių		838,09	0,00	838,09	813,48	0,00	813,48		
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš priteiktų		21.729,62	0,00	21.729,62	19.751,41	0,00	19.751,41		
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		22.308,23	0,00	22.308,23	19.776,18	0,00	19.776,18		
I.6	Gautos palūkanos									
I.7	Kitos įlankos		-21.804,57	0,00	-21.804,57	-19.712,57	0,00	-19.712,57		
II	Pervestos lėšos									
III.1	I valstybės biudžetą									
III.2	I savivaldybių biudžetus		-21.804,57	0,00	-21.804,57	-19.712,57	0,00	-19.712,57		
III.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms									
III.4	I kitus šaltinių fondus									
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
III.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos	P02	-172.665,08	0,00	-172.665,08	-161.625,34	0,00	-161.625,34		
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-138.385,75	0,00	-138.385,75	-131.362,66	0,00	-131.362,66		
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-2.874,17	0,00	-2.874,17	-3.090,30	0,00	-3.090,30		
III.3	Komandiruočių		-66,25	0,00	-66,25	-670,01	0,00	-670,01		
III.4	Transporto		-1.087,23	0,00	-1.087,23	-331,00	0,00	-331,00		
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-690,29	0,00	-690,29	-511,03	0,00	-511,03		
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									
III.7	Atsargų įsigijimo		-28.125,37	0,00	-28.125,37	-22.701,12	0,00	-22.701,12		
III.8	Socialinių išmokų									
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sumokėtos palūkanos		-1.436,02	0,00	-1.436,02	-2.959,22	0,00	-2.959,22		
III.12	Kitos išmokos									
									(iš viso kitame puslapyje)	

Skuodo r. Mosedžio vaikų lopšelis darželis, 190892322, Plevų g. 7, Mosedžio mstl., Mosedžio sen., Skuodo r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-7,851,31	0,00	-7,851,31	
I	Ilgalaikio turto (įskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-7,851,31	0,00	-7,851,31	
II	Ilgalaikio turto (įskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicines veiklas pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6,452,96	0,00	6,452,96	
I	Iplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		6,452,96	0,00	6,452,96	
IV.1	Iš valstybės biudžeto		1,400,00	0,00	1,400,00	
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		5,052,96	0,00	5,052,96	
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansines veiklas pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUTUI					
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		346,70	0,00	346,70	-33,59
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1,343,90		1,343,90	1,377,49
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1,690,60		1,690,60	1,343,90

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Budžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyrtausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Laima Dragutienė
(vardas ir pavardė)

Rasutė Kniūpienė
(vardas ir pavardė)



SKUODO RAJONAS MOSĖDŽIO VAIKŲ LOPŠELIS DARŽELIS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Pievų g. 7, Mosėdis, LT – 98271, Skuoda r., tel./ (8 440) 764 54,
el. p. mosedziodarzelis@gmail

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190892322

2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 16 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Skuodo rajono Mosėdžio vaikų lopšelis darželis (toliau – Darželis) juridinių asmenų registre buvo įregistruotas 2005m. sausio 13 d., pažymėjimo Nr.042102, įstaigos kodas 190892322, steigėjas – Skuodo rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

2. Darželio finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Darželis kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Darželis filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

5. Darželyje 2017 metų pabaigoje dirbo 20 darbuotojų.

6. Sąlygų, kurios paveiks tolimesnę įstaigos veiklą nėra.

7. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Darželio apskaitos politika patvirtinta 2013 metų lapkričio 6 d. direktorės įsakymu Nr.V1-35. Pasikeitus Lietuvos Respublikos nacionalinei valiutai – įvedus eurą nuo 2015 metų sausio 1 dienos, apskaitos politika buvo tvirtinama iš naujo 2015 metų sausio 15 dienos Darželio direktoriaus įsakymu Nr.V1-4A. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo apskaitinių įverčių ir esminių klaidų taisymo.

9. Darželio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS nėra.

10. Darželis 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.

III. PASTABOS

11. Darželio 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita ir aiškinamasis raštas (su priedais pagal VSAFAS reikalavimus). Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami duomenys apie turtą, finansavimo sumas ir įsipareigojimus apibūdina Darželio finansinę būklę. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami pajamų ir sąnaudų duomenys reikalingi Darželio veiklos rezultatams įvertinti.

12. Aiškinamojo rašto pastabos :

P02: Įstaiga informaciją apie kiekvieną veiklos segmentą pateikė 25 –ojo VSAFAS priede. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

P04: Ilgalaikis materialusis turtas – 133 476,02 EUR likutine verte, iš jų:

Pastatai – 124 070,67 EUR;

Infrastruktūros ir kiti statiniai – 2 544,63 EUR;

Baldai ir biuro įranga – 171,31 EUR;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1 636,45 EUR.

2017 metais darželio ilgalaikio turto savikaina padidėjo 7 851,31 EUR - tai įsigytas ilgalaikis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimui įtakos turėjo per ataskaitinį laikotarpį gauto turto savikaina ir apskaičiuota nusidėvėjimo suma. Turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Trumpalaikis turtas – 13 186,47 EUR, iš jų :

P08: Atsargos – 1 041,18 EUR įsigijimo savikaina. Atsargų balansinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro maisto produktų įsigijimo savikaina 231,24 EUR ir kuro įsigijimo savikaina 809,94 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo aplinkybių ir ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta ar atkurta sumažinta atsargų vertė. Tračiųjų asmenų laikomų atsargų įstaiga neturi.

P09: Išankstiniai apmokėjimai - 42,68 EUR. Išankstiniai apmokėjimai – tai 15,20 EUR permoka tiekėjams už paslaugas ir 27,48 EUR sumos apskaitomos kaip ateinančių laikotarpių sąnaudos – tai turto draudimas.

P10: Per vienus metus gautinos sumos – 10 412,01 EUR. Įstaigos per vienerius metus gautinas sumas sudaro darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai 2017-12-31 – 6 283,57 EUR, įsiskolinimas tiekėjams už paslaugas – 174,17 EUR, į savivaldybės biudžetą pervestos, bet negautos lėšos iš įstaigos pajamų už teikiamas paslaugas – 1272,80 EUR, priskaitytos tėvų įmokos už vaikų išlaikymą darželyje – 2681,24 EUR ir kitos gautinos sumos – 0,23 EUR.

P11: Pinigai ir pinigų ekvivalentai – tai paramos lėšų likutis banko sąskaitoje 1 690,60 EUR.

P12: Finansavimo sumos – 134 411,55 EUR, iš jų :

Iš valstybės biudžeto – 2 887,28 EUR;

Iš savivaldybės biudžeto – 120 224,80 EUR;

Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 9 608,87 EUR;

Iš kitų šaltinių – 1 690,60 EUR.

2017 metais Darželio gautas finansavimo sumas sudarė : valstybės biudžeto lėšos : mokinio krepšelio lėšos – 60 802,35 EUR, savivaldybės biudžeto lėšos išlaidoms finansuoti (valstybės biudžetas) – 2 881,00 EUR, neatlygintinai gautas turtas ir atsargos – 0,75 EUR; savivaldybės biudžeto lėšos : lėšos įstaigai išlaikyti – 94 108,37 EUR; Europos Sąjungos lėšos: neatlygintinai gautas turtas 1080,52 EUR; lėšos iš kitų šaltinių: 710,09 EUR 2% nuo sumokėto gyventojų pajamų mokesčio, 128,00 EUR kita parama ir 13,26 EUR neatlygintinai gautas turtas ir atsargos. 2017 metais Darželio gautos finansavimo sumos sumažėjo tik dėl panaudojimo savo veiklai.

P17: Įsipareigojimai – 6 964,54 EUR. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 6 964,54 EUR, iš jų tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes – 676,01 EUR, sukauptos mokėtinos sumos – tai sukauptos atostoginių sąnaudų – 6 283,57 EUR, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 4,96 EUR. Įsipareigojimų užsienio valiuta metų pabaigoje įstaiga neturėjo (**P24**).

P18: Grynasis turtas – 5 286,40 EUR perviršis : tai ankstesnių metų ir einamųjų metų pagrindinės veiklos rezultatų suma. Tokį įstaigos pagrindinės veiklos rezultatą sąlygojo 2017 metų pabaigoje į savivaldybės biudžetą pervestos, bet negautos lėšos iš įstaigos pajamų už teikiamas paslaugas, priskaitytas tėvų mokestis už vaikų išlaikymą darželyje ir darbuotojų mokestis už maitinimąsi 2017 metų gruodžio mėnesį, įsigytos atsargos iš lėšų, gautų už teikiamas paslaugas ir įsiskolinimas maisto tiekėjams, kuris bus apmokėtas iš lėšų, gautų už teikiamas paslaugas.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį – 183 042,28 EUR, iš jų iš valstybės biudžeto – 65 329,53 EUR, iš savivaldybių biudžetų – 94 167,64 EUR, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 1 395,49 EUR, iš kitų finansavimo šaltinių – 406,67 EUR, iš pagrindinės veiklos kitų pajamų (priskaitytas tėvų mokestis už vaikų išlaikymą darželyje ir darbuotojų mokestis už maitinimąsi) (**P21**) – 21 742,95 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 181 831,68 EUR, iš jų didžiąją dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (**P22**) – 144 688,42 EUR.

Direktorė



Laima Drąsutienė

Rasutė Kniuipienė, (8 440) 73 931