

TELŠIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽEMAITUKAS“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 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 2016-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-03-31
44	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 atskaitos pateikiamos eurais 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

872265,44 eur.

P08. Atsargos.

0,00

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	232,16
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	IŠ VISO:	232,16

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

71336,86 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

1680,63 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos- 62406,53 eur. :

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 19725,13 eur., su darbo santykiais -25392,50 eur., sukauptos mokėtinos sumos -14288,90 eur..

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 15638,41 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaidymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	63993,97
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	19749,97
	IŠ VISO:	83743,94

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

2016-05-15

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

Valstybinis biudžetinių įstaigų
paltėrinės 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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 5 d. Nr. 20

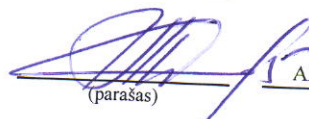
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		872.265,44	891.594,80
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		872.265,44	891.594,80
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		870.451,72	889.071,04
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		1.813,72	2.523,76
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		73.249,65	84.166,58
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Neužrašos, žaizavos ir ukimės inventoriai			
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos rankdarbių sutarys			
I.4	Išgaminta produkcija, atsargos, skirtingi padaliniai (prezervuoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir orologinis turtas - skirtingi padaliniai			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		232,16	270,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos		71.336,86	83.017,27
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7.003,03	6.909,92
III.6	Kitos gautinos sumos		64.028,93	75.519,73
IV.	Trumpalaikės investicijos		304,90	587,62
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.680,63	879,19
	IŠ VISO TURTO:		945.515,09	975.761,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		873.946,07	892.502,61
I.	Iš valstybės biudžeto		44.057,37	45.466,17

II.	Iš savivaldybės biudžeto		585.545,12	598.288,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		242.662,95	247.853,55
IV.	Iš kitų šaltinių		1.680,63	894,31
E.	ISIPAREIGOJIMAI		62.406,53	75.226,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		62.406,53	75.226,93
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikių atidėjimų			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos sumos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš užuotelių ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintinai mokėsčiai, išmokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję	19.725,13		35.675,30
II.10	įsipareigojimai	25.392,50		22.824,93
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	17.288,90		16.726,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9.162,49	8.031,84
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9.162,49	8.031,84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.157,83	827,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.004,66	7.204,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto		945.515,09	975.761,38

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Direktorius

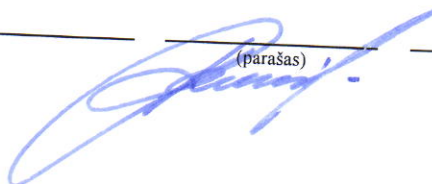

 (parašas)

 Aleksandra Dapkienė
 (vardas ir pavardė)

 VEDĖJA

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja

Lina Buzelienė


 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)