



**TELŠIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS
„MASTIS“**

Juridinių asmenų registras, kodas 190598299, S.Daukanto 35, LT- 87133 Telšiai,
tel. (8 444) 60216

Telšių rajono savivaldybės administracijos 2017-01-20 Nr. F -04
Finansų skyriui

2016 METŲ IV KETV. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Lopšelis – darželis „ Mastis“ yra biudžetinė įstaiga. Ji vykdo ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programas.

2016 metais finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis LR Finansų ministro 2012 m. gruodžio 27 d. įsakymo Nr. 1K – 452 redakcija, LR Finansų ministro 2013 m. gruodžio 5 d. įsakymo Nr. 1K – 388 redakcija, LR Finansų ministro 2014 m. lapkričio 28 d. įsakymo Nr. 1K-407 redakcija. Įstaigos ataskaitų rinkinį sudaro F S7 „Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaita“, F Nr. 1, F Nr.2 „Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita“ ir F Nr. 4 „Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaita“. Kitos veiklos ir įsipareigojimų neturi.

2016 metais įstaiga vykdo **4.01.01.34 Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programas**. Šios programos yra finansuojamos iš savivaldybės biudžeto lėšų ir valstybės dotacijos mokinio krepšeliui finansuoti:

S7 – Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma.

Apyvartinių lėšų likutis metų pradžiai – 0,0 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį pilnai panaudoti.

Per ataskaitinį laikotarpį pravesta į biudžetą – 12286,36 eurais, gauta - 15589,99 eurų ir panaudota – 15589,99 eurų. Negauto finansavimo iš biudžeto likutis laikotarpio pabaigai 885,38 eurų.

F Nr.1 Metinė įstaigos pajamų ir įmokų į biudžetą ataskaita.

F.Nr.2- tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti ir spec. dotacija valstybinėms funkcijoms vykdyti.

Š.m. skirta (141 lėšų) 129200,00 eurų asignavimų. Per 2016 m. gauta – 129200,00 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 129200,00 eurų (kasinės išlaidos).

Š.m. skirta minimalios algos kompensavimui (147 lėšų) 3300,00 eurų, gauta ir panaudota 3300,00 eurų.

F Nr.2 – savivaldybės biudžeto lėšos.

Š.m. skirta (151 lėšų) 153300,00 eurų asignavimų. Per 2016 m. gauta – 153300,00 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 153300,00 eurų (kasinės išlaidos). Biudžetas įvykdytas 100,00 procentų.

F Nr. 2 – Įstaigos pajamų (vaikų išlaikymas švietimo įstaigose) apyvartinės lėšos.

Įstaigos pajamų likutis metų pradžiai – 0,0 eurų.

F Nr. 2 – Įstaigos pajamos (vaikų išlaikymas švietimo įstaigose).

Šamata (34 lėšų) 2016 m. 38500,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį gauta ir panaudota – 37069,69 eurų.

Mokykla banke turi 5 atsiskaitomąsias sąskaitas savivaldybės biudžeto lėšoms, mokinio krepšelio lėšoms, įstaigos pajamoms, kitoms lėšoms ir 2 procentų gautai paramai.

Biudžetinių lėšų sąskaitose lėšų likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 0,00 eurų. Paramos likutis banke 1786,17 eurų.

F Nr. 4 – Švietimo įstaigų aplinkos finansavimas.

Mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 9,2 tūkst. eurų. o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 0,5 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas - 0,0 tūkst. eurų.

Gautinų sumų laikotarpio pradžiai buvo – 4,8 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 7,5 tūkst. eurų. Tai nuomininkų skolos už komunalinius patarnavimus ir tėvų įnašai.

F Nr. 4 – Speciali tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti ir spec. dotacija valstybinėms funkcijoms vykdyti.

Mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 2,4 tūkst. eurų. o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 0,0 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas nėra.

Gautinų sumų laikotarpio pradžiai buvo – 0,0 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 0,00 tūkst. eurų.

Į gautinas sumas neįtraukta ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Nukrypimų atskaitomybėje nėra, visos gautos lėšos panaudotos pagal paskirtį.

Direktorė

Danutė Popovič

Vedėja

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

Telšių lopšelis-darželis "Mėstis", 190598299, Telšiai, S. Daukanto g. 35A, LT-87104
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

metinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2017 m. sausio 20 d. Nr. 4

(data)

Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimas BĮ lopšelyje-darželyje "Mėstis"

(programos pavadinimas)

				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			100011
	Departamento			
	Įstaigos			190598299
	Programos			4.01.01.34.
Finansavimo šaltinis				151
Valstybės funkcijos	09	01	01	01

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	atskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	153.300,00	153.300,00	153.300,00	153.300,00
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	127.300,00	127.300,00	127.300,00	127.300,00
2 1 1	Darbo užmokestis	3	97.200,00	97.200,00	97.206,23	97.206,23
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	97.200,00	97.200,00	97.206,23	97.206,23
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis	5	97.200,00	97.200,00	97.206,23	97.206,23
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	97.200,00	97.200,00	97.206,23	97.206,23
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	8	30.100,00	30.100,00	30.093,77	30.093,77
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	9	30.100,00	30.100,00	30.093,77	30.093,77
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	10	30.100,00	30.100,00	30.093,77	30.093,77
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	30.100,00	30.100,00	30.093,77	30.093,77
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	12	25.600,00	25.600,00	25.620,00	25.620,00
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	13	25.600,00	25.600,00	25.620,00	25.620,00
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	14	25.600,00	25.600,00	25.620,00	25.620,00
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	15	25.600,00	25.600,00	25.620,00	25.620,00
2 2 1 1 1 1	Mityba	16	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
2 2 1 1 1 2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)	17	100,00	100,00	137,75	137,75
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugos	18	600,00	600,00	600,00	600,00
2 2 1 1 1 7	Apranga ir patalynė	20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2 2 1 1 1 10	Kitos prekės	22	100,00	100,00	146,00	146,00
2 2 1 1 1 11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)	23	300,00	300,00	282,17	282,17

				Kodas
		Ministerijos/Savivaldybės		100011
		Departamento		
		Istaigos		190598299
		Programos		4.01.01.34.
Finansavimo šaltinis	151			
Valstybės funkcijos	09	01	01	01

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimas	27	200,00	200,00	184,00	184,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinės paslaugos	30	11.700,00	11.700,00	11.670,08	11.670,08
2 2 1 1 1 30	Kitos paslaugos	31	100,00	100,00	100,00	100,00
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	98	400,00	400,00	380,00	380,00
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	109	400,00	400,00	380,00	380,00
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	110	400,00	400,00	380,00	380,00
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	111	400,00	400,00	380,00	380,00
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	112	400,00	400,00	380,00	380,00
	IŠ viso	307	153.300,00	153.300,00	153.300,00	153.300,00

Direktorė

(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danutė Popovič

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)