

TELŠIŲ LOPŠELIO – DARŽELIO „MASTIS“
2016 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių lopšelis- darželis „Mastis“, kodas - 190598299, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: S. Daukanto g., 35, Telšiai, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – švietimas, rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas ir priešmokyklinis ugdymas veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
31	29

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 – 2016-01-01 iki 2016-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

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 atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto neturi.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Nemokamai atsargų gavo už 2,52 eurus. Įsigijo atsargų už 1770,43 eurus, nurašė atsargų už 1377,43 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	1500,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	14599,31
	IŠ VISO:	16099,31

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 6192,86 eurus. Sukauptos įst. pajamos sudaro 5672,12 eurų, sukautos finansavimo pajamos sudaro 25887,98 eurai. Kitas gautinas sumas 672,28 eurus sudaro komunalinių išlaidų atstatymas.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 868,76 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Įgautinas sumas netraukta ateinančių laikotarpių sąnaudos 14599,31 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 13902,79 eurai, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	92828,08
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	32942,46
	IŠ VISO:	125770,54

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

2016-08-15

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorės pavaduotoja ugdymui
Regina Lukauskienė

Direktorė

Danutė Popovič

Vedėja

Lina Buzelienė

Ugdymo įstaigos
būhalterinės apskaitos skyriaus
Vedėja
Lina Buzelienė

Telšių lopšelis-darželis "Mastis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190598299, Telšiai, S. Daukanto g. 35A, LT-87104

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. rugpjūčio 2 d. N

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		280.463,76	292.094,37
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	280.463,76	292.094,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		274.390,81	282.689,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		111,30	126,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.357,23	2.873,47
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.604,42	6.404,60
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		55.786,31	39.999,58
I.	Atsargos	P08	393,00	29,54
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užkoms inventoriūs		393,00	29,54
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos įvykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (prezervuoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	16.099,31	10.568,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	38.425,24	29.206,90
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, perduotas prekes, turta paslaugas		6.192,86	3.480,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.560,10	25.150,06
III.6	Kitos gautinos sumos		672,28	575,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		868,76	194,28
	IŠ VISO TURTO:		336.250,07	332.093,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	297.334,49	301.599,45
I.	Iš valstybės biudžeto		8.110,51	7.245,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		188.241,56	190.134,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		97.176,51	102.268,31
IV.	Iš kitų šaltinių		3.805,91	1.951,39
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	28.100,73	23.419,40
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28.100,73	23.419,40
II.1	Trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.3	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.4	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.1	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesciai, įmokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		2.864,20	3.293,88
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		13.640,05	8.862,91
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		242,50	159,71
F.	GRYNASIS TURTAS		10.814,85	7.075,10
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10.814,85	7.075,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.626,58	2.047,10
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.188,27	5.028,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO		336.250,07	332.093,95

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas

(parašas)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Danutė Popovič

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Telšių lopšelis-darželis "Mastis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190598299, Telšiai, S. Daukanto g. 35A, LT-87104

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m. rugpjūčio 2 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		169.256,85	157.142,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		146.177,85	136.897,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		56.670,13	53.244,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		86.767,22	80.833,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		2.516,12	2.630,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		224,38	189,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	23.079,00	20.244,31
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		23.079,00	20.244,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		163.630,27	155.094,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	125.770,54	115.934,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.116,80	6.034,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6.605,05	7.280,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		271,50	159,71
V.	TRANSPORTO		60,53	45,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		250,40	590,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		1.333,47	2.263,68
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		601,98	703,71
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22.620,00	22.083,03
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		5.626,58	2.047,10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			