

TELŠIŲ LOPŠELIO – DARŽELIO „MASTIS“
2016 m. kovo mėn. 31 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 užsima: sritis – švietimas, rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas ir priešmokyklinis ugdymas veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-03-31
31	30

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 2016-03-31

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 ataskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas 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.

Išgijo atsargų už 590,98 eurus, nurašė atsargų už 590,98 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	520,52
	IŠ VISO:	520,52

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 4148,55 eurus. Sukauptos įst. pajamos sudaro 5501,62 eurų, sukautos finansavimo pajamos sudaro 32361,21 eurai. Kitas gautinas sumas 1015,08 eurus sudaro komunalinių išlaidų atstatymas.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 868,76 eurai, nepravesti tėvų įnašai į biudžetą 18,92 eurai..

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Įgautinas sumas netraukta ateinančių laikotarpių sąnaudos 520,52 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 10002,69 eurai, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	48988,28
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	15143,43
	IŠ VISO:	64131,71

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:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Danutė Popovič

Vedėja

Lina Buzelienė

sužadotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
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, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 4 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		283.487,17	287.393,03
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 sankamiai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	283.487,17	287.393,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		276.633,79	278.815,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		115,11	130,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.486,29	1.307,33
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.251,98	7.140,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir sankamiai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		44.434,66	40.438,32
I.	Atsargos	P08		91,42
I.1	Strateginės ir neličiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventorius			91,42
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigti vykdyti sutarčių			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Įgankis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	520,52	471,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	43.026,46	39.104,25
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		4.148,55	3.922,63

III.5	Sukauptos gautinos sumos		37.862,83	34.347,52
III.6	Kitos gautinos sumos		1.015,08	834,10
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		887,68	771,34
	IŠ VISO TURTO:		327.921,83	327.831,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	284.173,32	288.245,62
I.	Iš valstybės biudžeto		826,71	1.445,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		182.533,03	181.151,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		98.404,79	103.572,23
IV.	Iš kitų šaltinių		2.408,79	2.076,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	35.640,40	33.807,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35.640,40	33.807,14
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Uždarbiavimas finansinių įsipareigojimų			
II.4	Mokėtinios sumos [Europos Sąjungos biudžetai]			
II.5	Mokėtinios sumos [Europos Sąjungos fondus]			
II.6	Mokėtinios sumos [bruožetas]			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grazintini mokėtiniai [mokėtiniai] normokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		6.722,52	7.826,36
II.10	Sudarbo santykiams susiję įsipareigojimai		17.563,90	14.840,10
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		11.353,98	11.102,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			37,78
F.	GRYNASIS TURTAS		8.108,11	5.778,59
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.108,11	5.778,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.919,84	750,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.188,27	5.027,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲ		327.921,83	327.831,35

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

D. Popovič
(parašas)

Danutė Popovič
(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausysis buhalteris (buhalteris))

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

L. Buzelienė

(parašas)

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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 4 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		86.146,98	80.070,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		76.144,29	69.638,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		28.589,85	25.990,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46.185,42	42.270,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		1.287,84	1.312,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		81,18	64,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	10.002,69	10.431,87
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10.002,69	10.431,87
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		83.227,14	79.319,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	64.131,71	56.867,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.093,39	3.004,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3.811,02	5.269,31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		29,00	37,78
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		172,00	536,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		590,98	1.763,21
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		307,34	400,18
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11.091,70	11.441,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		2.919,84	750,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOSI BIUDŽETA, KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			