

# TELŠIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. kovo 31 d.

#### I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių lopšelis-darželis „Nykštukas“ (toliau įstaiga) įsteigta 1964 m. rugsėjo 24 d. Įstaigos kodas 190597578, Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Telšių r. sav. Žalgirio g 2, LT- 87118 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis: ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2017-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31
34	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

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga 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 eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

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

--

### III. PASTABOS

#### P03. Nematerialus turtas.

0,52 eur.
-----------

#### P04. Ilgalaikis materialus turtas

240861,89 eur.
----------------

#### P08. Atsargos.

0,00 eur.
-----------

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	212,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>212,00</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

40516,58 eur.
---------------

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

1146,92 padidėjo palyginus su 2016-03-31 625,46 eur,
--

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.
---------------------------------

#### P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos 34622,79 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 7195,67 eur., su darbo santykiais 15034,42 eur., sukauptos mokėtinos sumos – palyginus -12392,70 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė –22230,09 eur.
---

--

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 10511,06eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.
--

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur. )
1.	Darbo užmokesčio	42653,79
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	13102,58
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>55756,37</b>

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

2017-05-30
------------

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

<b>Nebuvo.</b>
----------------

Atlikti pataisymai:

<b>Nėra.</b>
--------------

Pakartotinio pateikimo data:

<b>Nebuvo,</b>
----------------

Direktorė

Vedėja, specializuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius vedėjos pavaduotoja

Virginija Zaveckienė

Lina Leinartienė

Lina Buzelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos

Telšių lopšelis-darželis "Nyktukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telšiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

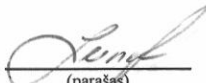
2017 m. balandžio 21 d. Nr. 17

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		240 861,89	244 699,15
I.	Nematerialusis turtas			0,52
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			0,52
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		240 861,89	244 698,63
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		239 653,49	243 651,16
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		1 208,40	1 000,00
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			47,47
II.10.	Nebaigti statybos ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		41 563,50	37 077,44
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos (prezervacijos, žaliavos ir turtas)			
I.2.	Nebaigta gamtinių produktų ir nebaigtos indėlių sutartys			
I.3.	Pagaminta produkcija, atsargos, išankstiniai mokėjimai ir biologiškai aktyvūs ingredientai (arbatos, medusai ir biologiškai aktyvūs ingredientai)			
I.4.	Kitos atsargos			
I.5.	Išankstiniai apmokėjimai			212,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		40 416,58	36 343,80
III.1.	Gautinos ir tampaiančios finansines sumas			
III.2.	Gautinai mokėsčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, perduotas prekes, turto nuolaužas		4 717,63	4 668,88
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		35 400,89	31 324,94
III.6.	Kitos gautinos sumos		298,06	349,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 146,92	521,64
	IŠ VISO TURTO:		282 425,39	281 776,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS		242 008,81	245 148,75
I.	Iš valstybės biudžeto		25 524,57	26 642,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		70 698,26	67 035,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		144 639,06	150 973,62
IV.	Iš kitų šaltinių		1 146,92	497,59
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34 622,79	29 898,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34 622,79	29 898,18

II.1	ngaiankų atvejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		
II.2	ngaiankų įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai imansimai		
II.4	Mokėtinis suosiudijos, uotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinis sumos i europos		
II.6	Mokėtinis sumos i biudzetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudzetui		
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokėtinis, mokesiai ir jų pasmokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos su uaruo samtykiats susiję	7 195,67	7 638,25
II.10	ieinoreioioimiai	15 034,42	15 122,57
II.11	Sukaupios mokėtinis sumos	12 392,70	7 137,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	5 793,79	6 729,66
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukaupias perviršis ar deficitas	5 793,79	6 729,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1 673,45	1 988,50
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	4 120,34	4 741,16
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ GRYNŲJO	282 425,39	281 776,59

\_\_\_\_\_  
 direktorė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Lina Leinartienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Vedėja  
 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris) tos skyrius vedėjos pavaduotoja)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)  


\_\_\_\_\_  
 Lina Buzelienė  
 (vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Telšių lopšelis-darželis "Nykštukas"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telšiai

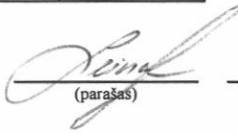
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS  
2017 m. balandžio 21 d. Nr. 17  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		79 679,27	71 903,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		69 168,21	63 101,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23 156,33	22 091,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		43 697,87	39 407,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		1 583,64	1 583,64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		730,37	17,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		10 511,06	8 802,55
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		10 511,06	8 802,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		78 005,82	69 915,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		55 756,37	52 990,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		2 723,53	2 573,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		5 920,92	4 449,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		22,87	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		306,80	284,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		1 794,44	487,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		111,76	35,56
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11 369,13	9 093,60
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		1 673,45	1 988,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			(0,13)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		1 673,45	1 988,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		1 673,45	1 988,50
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vedėja

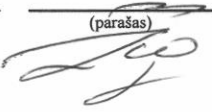
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

  
(parašas)

Lina Leinartienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja biudžetinių įstaigų  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)  
vedėjos pavaduotoja

  
(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Virginija Zaveckienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telšiai, Telšių lopšelis-darželis "Nykštukas"  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	25 804,05	17 053,93					(17 333,41)				25 524,57
2	nepiniginiam turtui įsigyti	25 804,05	19,20					(298,68)				25 524,57
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		17 034,73					(17 034,73)				
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	71 663,54	32 641,43					(33 606,71)				70 698,26
5	nepiniginiam turtui įsigyti	71 558,51	41,31					(901,56)				70 698,26
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	105,03	32 600,12					(32 705,15)				
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	146 222,70						(1 583,64)				144 639,06
8	nepiniginiam turtui įsigyti	146 222,70						(1 583,64)				144 639,06
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	1 147,08			730,21			(730,37)				1 146,92
11	nepiniginiam turtui įsigyti	1 140,69			730,21			(730,37)				1 140,53
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	6,39										6,39
13	Iš viso finansavimo sumų	244 837,37	49 695,36		730,21			(53 254,13)				242 008,81