

TELŠIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. birželio 30 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 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
30	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

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 eurais 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):

--

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,40 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

242079,67eur.

P08. Atsargos.

26,73 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	704,90
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	18914,91
	IŠ VISO:	19619,81

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

28342,95 eur. sumažėjo palyginus su 2015-06-30-5887,79 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

379,86 eur,

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai -21075,87 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 4120,17(sumažėjo7961,53 eur. palyginus su 2015-06-30) , su darbo santykiais – palyginus su padidėjo 2015-06-30 1989,38eur., sukauptos mokėtinos sumos – palyginus su 2015-03-31 sumažėjo -2165,18 eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -13938,51 eur.

--

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 17658,92eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą. Palyginimui -2015-06-30-18389,85 eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	75331,70
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	23160,04
	IŠ VISO:	98491,74

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:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo,

Direktorė

Vedėja

UAB "Priešgaisrinė apsauga"
Finansinių ataskaitų skyriaus
vedėja
Lina Buzelienė

Lina Leinartienė

Lina Buzelienė

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

Telšių lopšelis-darželis "Nykštukas"

(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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

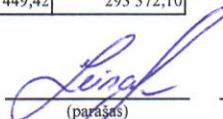
2016 m. liepos 26 d. Nr. 5

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		242 080,07	251 437,83
I.	Nematerialusis turtas		0,40	0,88
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,40	0,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		242 079,67	251 436,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		241 095,40	251 336,20
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		954,56	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		29,71	100,75
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		48 369,35	41 934,27
I.	Atsargos		26,73	(1 443,57)
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kiti inventoriai		26,73	(1 443,57)
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Paragaminė produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		19 619,81	8 668,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		28 342,95	34 230,74
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinos mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas		4 079,57	3 366,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		24 085,60	30 772,71
III.6	Kitos gautinos sumos		177,78	91,07
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		379,86	478,51
	IŠ VISO TURTO:		290 449,42	293 372,10

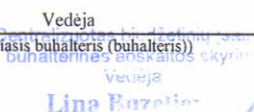
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	21 075,87	29 213,17	
II.1	nganankių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	nganankių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės sumos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokėtiniai, įmokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos su darbo santykiais susiję	4 120,17	12 081,70	
II.10	įsipareigojimai	9 818,34	7 828,96	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	7 137,36	9 302,51	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	7 643,24	3 706,32	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	7 643,24	3 706,32	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	2 902,08	(2 785,62)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	4 741,16	6 491,94	
G.	MAŽUMOS DALIS IS VISU FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ GRYNIO	290 449,42	293 372,10	

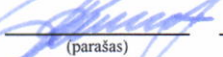
Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Lina Leinartienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


Vedėja
Lina Buzelienė


(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m. liepos 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		135 878,77	142 118,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		118 219,85	123 728,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		41 147,75	49 089,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		73 770,06	71 406,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		3 167,28	3 197,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		134,76	35,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		17 658,92	18 389,85
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		17 658,92	18 389,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		132 976,56	144 904,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		98 491,74	106 902,29
II.	NUSIDĖJIMO IR		5 192,72	5 164,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		6 382,73	6 520,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		616,40	265,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		3 052,20	5 719,75
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		80,01	183,62
XI.	NUOMOS			103,02
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19 160,76	20 044,83
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		2 902,21	(2 785,62)
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		2 902,08	(2 785,62)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		2 902,08	(2 785,62)
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

centruizuotas biudžetinių įstaigų
būhalterinės atskaitos skyrius

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Lina Leinartienė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginamą gautą turtą	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veltui	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešajam	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	26 921,86	49 640,61	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);	26 921,86	49 640,61		2,84			(39 967,63)				36 597,68
2	nepiniginiam turtui įsigyti	26 921,86	965,44					(1 500,45)				26 389,69
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		48 675,17					(38 467,18)				10 207,99
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	67 727,80	82 421,43					(74 787,29)				75 361,94
5	nepiniginiam turtui įsigyti	67 727,80	500,00					(1 430,78)				66 797,02
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		81 921,43					(73 356,51)				8 564,92
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);	152 557,26						(3 167,28)				149 389,98
8	nepiniginiam turtui įsigyti	152 557,26						(3 167,28)				149 389,98
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	515,47						(134,76)				380,71
11	nepiniginiam turtui įsigyti	431,72	(15,25)					(35,76)				380,71
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	83,75	15,25					(99,00)				
13	Iš viso finansavimo sumų	247 722,39	132 062,04		2,84			(118 056,96)				261 730,31