VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „KŪLVERSTUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2016 METŲ III KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

2016-11-04 Nr. (6.5)-9
Visaginas

I. Bendroji dalis

1. 1984 m. kovo 28 d. įsteigtas Visagino lopšelis-darželis Nr. 5 „Kūlverstukas“. 1996 m. birželio 3 d. Visagino miesto mero potvarkiu Nr. 245 buvo įregistruotas Visagino vaikų lopšelis-darželis „Kūlverstukas“.
2. Įmonės kodas 190230258. Įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1994-09-13.
3. Adresas: Kosmoso g. 12, LT-31104 Visaginas.
4. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto.
5. Visagino vaikų lopšelis-darželis „Kūlverstukas“ yra juridinis asmuo. Veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, (Švietimo, Socialinio darbo) ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, įstaigos nuostatais.
6. Įstaiga turi savo anspaudą.
7. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas.
8. Visagino vaikų lopšelis-darželis „Kūlverstukas“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.
9. Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 52.

II. Apskaitos politika

Visagino vaikų lopšelio-darželio „Kūlverstukas“ buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais bei Visagino vaikų lopšelio-darželio „Kūlverstukas“ buhalterinės apskaitos vadovu, reglamentuojančiu buhalterinės apskaitos tvarkymą.

III. Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje:

1. Turtas parodytas likutine verte 458 402,81

Iš valstybės biudžeto..... 44 360,85
Iš savivaldybės biudžeto..... 140 862,68
Iš Europos Sąjungos..... 253 752,58
Iš kitų šaltinių..... 19 426,70
Iš uždirbtų pajamų *0,00*

2. Atsargos parodytos įsigijimo savikaina 663,17

Iš valstybės biudžeto....0,00
Iš savivaldybės biudžeto....0,00
Iš Europos Sąjungos....0,00
Iš kitų šaltinių....0,00
Iš uždirbtų pajamų.... 663,17

3. Išankstiniai apmokėjimai 0,00

Iš valstybės biudžeto....0,00
Iš savivaldybės biudžeto....0,00
Iš Europos Sąjungos....0,00
Iš kitų šaltinių....0,00
Iš uždirbtų pajamų....0,00

4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 2 809,02

Tai tėvų skola už vaikų ugdymo paslaugas.... 2 809,02

5. Sukauptos gautinos sumos 56 775,68

Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto.... 12 150,54
Atostoginių kaupiniai iš savivaldybės biudžeto.... 13 243,97
Sukauptos finansavimo pajamos (kreditorinis tiekėjams darbo užmokestis)
Iš valstybės biudžeto 160,99 10 652,12
Iš savivaldybės biudžeto 3 820,63 16 744,43
Iš Europos Sąjungos ....
Iš kitų šaltinių ....
Uždirbtų pajamų piniginis likutis išde.... 3,00

6. Kitos gautinos sumos 0,00

7. Pinigų likutis sąskaitoje 112,84

Iš valstybės biudžeto.... 1,92
Iš savivaldybės biudžeto.... 35,04
Iš Europos Sąjungos.... 0,00
Iš kitų šaltinių.... 0,00
Iš uždirbtų pajamų.... 43,79
Iš uždirbtų pajamų (tėvų mokesčių banko sąskaita).... 32,09

8. Pinigai kelyje 137,75

Iš valstybės biudžeto.... 0,00
Iš savivaldybės biudžeto.... 0,00
Iš Europos Sąjungos.... 0,00
Iš kitų šaltinių.... 0,00
Iš uždirbtų pajamų.... 0,00
Iš uždirbtų pajamų (tėvų mokesčių banko sąskaita).... 137,75

9. Finansavimo sumos 458 439,78

Iš valstybės biudžeto

ilgalaikio turto	-	44 360,85
atsargų	-	(-0,11)
pinigų	-	2,03
išankstiniai apmokėjimai	-	0,00

Iš savivaldybės biudžeto

ilgalaikio turto	-	140 862,68
atsargų	-	6,93
pinigų	-	28,11
išankstiniai apmokėjimai	-	0,00

Iš Europos Sąjungos

ilgalaikio turto	-	253 752,59
atsargų	-	0,00
pinigų	-	0,00
išankstiniai apmokėjimai	-	0,00

Iš kitų šaltinių

ilgalaikio turto	-	19 426,70
atsargų	-	0,00
pinigų	-	0,00
išankstiniai apmokėjimai	-	0,00

10. Tiekėjams mokėtinos sumos 5 043,57

Iš valstybės biudžeto..... 160,99
Iš savivaldybės biudžeto..... 3 885,55
Iš Europos Sąjungos..... 0,00
Iš kitų šaltinių..... 0,00
Iš uždirbtų pajamų..... 997,03

11. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 27 331,63

Iš valstybės biudžeto..... 10 652,12
Iš savivaldybės biudžeto..... 16 679,51

13. Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai) 25 394,51

Iš valstybės biudžeto..... 12 150,54
Iš savivaldybės biudžeto..... 13 243,97

14. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 1 303,66

Tai tėvų permokos už vaikų maitinimą

15. GRYNĄJĮ TURTĄ sudaro :

medžiagų likutis	-	663,17
išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (iš TM)	-	0,00
gautinos įmokos už paslaugas	-	2 809,02
skola tiekėjams (iš TM)	-	(-997,03)
kitos mokėtinos sumos (tėvų permokos)	-	(-1 303,66)
kitos sukauptos gautinos sumos	-	3,00
pinigai (iš uždirbtų pajamų ir tėvų mokesčio sąskaitos likutis)	-	213,62

Veiklos rezultatų ataskaita

3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede išdėstytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos pagal šaltinius, sąnaudos pagal ekonominę klasifikaciją. Pateiktos kitos veiklos pajamų ir sąnaudų bendrosios sumos.

Kitos pastabos.

.....

.....

Direktorė Vilija Kriaučiūnienė

Vyriausioji buhalterė Inga Briliuvienė