

VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „KŪLVERSTUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 METŲ I KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

2017-04-24 Nr. (65)-3
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 – 48.

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	471 136,85
Iš valstybės biudžeto.....	43 959,38
Iš savivaldybės biudžeto.....	157 840,40
Iš Europos Sąjungos.....	250 104,32
Iš kitų šaltinių.....	19 232,75

2. <u>Atsargos parodytos įsigijimo savikaina</u>	509,15
Iš valstybės biudžeto.....	0,00
Iš savivaldybės biudžeto.....	0,00
Iš uždirbtų pajamų.....	509,15

3. <u>Išankstiniai apmokėjimai</u>	0,00
Iš valstybės biudžeto.....	0,00
Iš savivaldybės biudžeto.....	0,00
Iš uždirbtų pajamų.....	0,00

4. <u>Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas</u>	1 909,44
Tai tėvų skola už vaikų mitybą.....	1 909,44
Darbuotojų skola už maitinimą.....	0,00

5. Sukauptos gautinos sumos 55 496,58

	Atostoginių kaupiniai	Kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	
Iš valstybės biudžeto	9 795,98	139,93	10 363,72	
Iš savivaldybės biudžeto	13 479,59	3 181,43	16 653,93	
Iš Europos Sąjungos biudžeto				
Iš kitų šaltinių		0,00		
Uždirbtų lėšų likutis išde				1 882,00
Viso:	23 275,57	3 321,36	27 017,65	1 882,00

6. Kitos gautinos sumos 0,00

7. <u>Pinigų likutis sąskaitoje</u>	20,74
Iš savivaldybės biudžeto.....	0,00
Iš valstybės biudžeto.....	0,00
Iš kitų šaltinių.....	0,00
Iš pajamų.....	20,74

8. <u>Pinigai kelyje</u>	50,00
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
Iš uždirbtų pajamų (tėvų mokesčių banko sąskaita).....	50,00

9. <u>Finansavimo sumos</u>	471 138,94
Iš valstybės biudžeto	
ilgalaikio turto	- 43 959,39
atsargų	- 0,43
pinigų	- 1,76
išankstiniai apmokėjimai	- 0,00
Iš savivaldybės biudžeto	
ilgalaikio turto	- 157 840,40
atsargų	- 4,36
pinigų	- (-4,47)
išankstiniai apmokėjimai	- 0,00
Iš Europos Sąjungos	
ilgalaikio turto	- 250 104,32
atsargų	- 0,00
pinigų	- 0,00
išankstiniai apmokėjimai	- 0,00
Iš kitų šaltinių	
ilgalaikio turto	- 19 232,75
atsargų	- 0,00
pinigų	- 0,00
išankstiniai apmokėjimai	- 0,00
10. <u>Tiekėjams mokėtinos sumos</u>	4 413,52
Iš valstybės biudžeto.....	139,93
Iš savivaldybės biudžeto.....	3 181,43
Iš uždirbtų pajamų.....	1 092,16
kitų šaltinių.....	0,00
11. <u>Kitos mokėtinos sumos biudžetui</u>	6 685,39
Iš valstybės biudžeto (sodra).....	2 639,29
Iš savivaldybės biudžeto (sodra).....	4 046,10
12. <u>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</u>	20 332,26
Iš valstybės biudžeto.....	7 724,43
Iš savivaldybės biudžeto.....	12 607,83
13. <u>Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai)</u>	23 275,57
Iš valstybės biudžeto.....	9 795,98
Iš savivaldybės biudžeto.....	13 479,59
14. <u>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</u>	1 424,58
Tai tėvų permokos už vaikų maitinimą	

15. GRYNAJĄ TURTA sudaro :

medžiagų likutis	-	509,15
išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (iš TM)	-	0,00
gautinos įmokos už paslaugas	-	1 909,44
skola tiekėjams (iš TM)	-	(- 1 092,16)
tėvų permokos už mitybą	-	(-1 424,58)
kitos sukauptos gautinos sumos	-	1 882,00
pinigai kelyje (iš uždirbtų pajamų)	-	68,65

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.

.....
.....

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui,
pavarduojanti direktorių

Olga Malinina

Vyriausioji buhalterė

Inga Briliuvienė