

VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „KŪLVERSTUKAS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 METŲ III KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

2017-11-14 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 – 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	465 842,05
Iš valstybės biudžeto.....	43 557,93
Iš savivaldybės biudžeto.....	155 745,07
Iš Europos Sajungos.....	246 890,69
Iš kitų šaltinių.....	19 055,51
Iš tėvų įmokų lėšų	592,85

<u>2. Atsargos parodytos įsigijimo savikaina</u>	<u>679,22</u>
Iš valstybės biudžeto.....	0,00
Iš savivaldybės biudžeto.....	0,00
Iš uždirbtų pajamų.....	679,22

<u>3. Išankstiniai apmokėjimai</u>	<u>82,10</u>
Iš valstybės biudžeto.....	0,00
Iš savivaldybės biudžeto.....	0,00
Iš uždirbtų pajamų.....	82,10

<u>4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas</u>	<u>2 518,84</u>
Tai tėvų skola už vaikų mitybą.....	2 518,84
Darbuotojų skola už maitinimą.....	0,00

<u>5. Sukauptos gautinos sumos</u>	<u>50 136,39</u>
------------------------------------	------------------

	Atostoginių kaupiniai	Kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	
Iš valstybės biudžeto	9 795,98	134,77	10 218,74	
Iš savivaldybės biudžeto	13 479,59	1 558,65	14 342,66	
Iš Europos Sąjungos biudžeto				
Iš kitų šaltinių		0,00		
Uždirbtų lėšų likutis ižde				606,00
Viso:	23 275,57	1 693,42	24 561,40	606,00

<u>6. Kitos gautinos sumos</u>	<u>0,00</u>
--------------------------------	-------------

<u>7. Pinigų likutis saskaitoje</u>	<u>0,53</u>
Iš savivaldybės biudžeto.....	0,00
Iš valstybės biudžeto.....	0,00
Iš kitų šaltinių.....	0,00
Iš pajamų.....	0,53

<u>8. Pinigai kelyje</u>	<u>75,02</u>
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 saskaita).....	75,02

9. Finansavimo sumos

465 249,20

Iš valstybės biudžeto

ilgalaičio turto	- 43 557,93
atsargų	- (-0,31)
pinigų	- 0,31
išankstiniai apmokėjimai	- 0,00

Iš savivaldybės biudžeto

ilgalaičio turto	- 155 745,07
atsargų	- 0,00
pinigų	- 0,00
išankstiniai apmokėjimai	- 0,00

Iš Europos Sąjungos

ilgalaičio turto	- 246 890,69
atsargų	- 0,00
pinigų	- 0,00
išankstiniai apmokėjimai	- 0,00

Iš kitų šaltinių

ilgalaičio turto	- 19 055,51
atsargų	- 0,00
pinigų	- 0,00
išankstiniai apmokėjimai	- 0,00

10. Tiekėjams mokėtinis sumos

1 861,71

Iš valstybės biudžeto.....	134,77
Iš savivaldybės biudžeto.....	1 558,65
Iš uždirbtų pajamų.....	168,29
kitų šaltinių.....	0,00

11. Kitos mokėtinis sumos biudžetui

6 259,34

Iš valstybės biudžeto (sodra).....	2 575,76
Iš savivaldybės biudžeto (sodra).....	3 683,58

12. Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai

18 302,06

Iš valstybės biudžeto.....	7 642,98
Iš savivaldybės biudžeto.....	10 659,08

13. Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai)

23 275,57

Iš valstybės biudžeto.....	9 795,98
Iš savivaldybės biudžeto.....	13 479,59

14. Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai

1 330,18

Tai tėvų permokos už vaikų maitinimą

15. GRYNĄJĮ TURTĄ sudaro :

Ilgalaikio turto iš tėvų įmokų likutis	-	592,85
medžiagų likutis	-	679,22
išankstiniai apmokejimai tiekėjams (iš TM)	-	82,10
gautinos įmokos už paslaugas	-	2 518,84
skola tiekėjams (iš TM)	-	(- 168,29)
tėvų permokos už mitybą	-	(-1 330,18)
kitos sukauptos gautinos sumos	-	606,00
pinigai kelyje (iš uždirbtų pajamų)	-	75,55

Veiklos rezultatų ataskaita

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

Kitos pastabos.

.....

.....

Direktorė

Vilija Kriauciūnienė

Vyriausioji buhalterė

Inga Briliuvienė