

MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

Valstybės biudžetinė įstaiga, Jaunimo g.23A, LT- 13113, Mickūnai, Vilniaus r.

Tel./Fax/(8-5) 2386103 el. paštas : mickunudarzelis@zebra.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas195004430

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2016 M. KOVO 31 D. DATAI

1.BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys:

1.1.Mickūnų vaikų lopšelis-darželis yra Švietimo ir mokslo ministerijos pavaldume. Lopšelio-darželio apskaitą vykdo darželio buhalterija.

1.2.Įstaigos kodas :195004430.

1.3.Buveinės adresas : Jaunimo 23A, Mickūnai, Vilniaus rajonas.

1.4. Darželis turi 4 sąskaitas bankuose.

1.5.Pagrindinis darželio uždavinys yra: ikimokyklinis ugdymas.

1.5.1. Darželyje dirba 29 darbuotojai (t. sk. 3 vaiko priežiūros atostogose). Iš jų 1 įstaigos vadovas, 2 pavaduotojai ir 8 pedagogai, 18 aptarnaujančio personalo. Personalo kaitos nėra.

1.5.2. Įstaiga lanko 96 vaikai.

1.6. Ataskaitinis laikotarpis : 2016 m. sausio 1 d. - 2016 m kovo 31d.

1.7. Darželio veiklos nutraukimas nenumatomas.

1.8 Mickūnų vaikų lopšelio-darželio savininko teisės vykdo Švietimo ir mokslo ministerija.

1.9 Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi, dėl to 6 VSAFAS 1 priedas neteikiamas.

1.10 Ataskaitoje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginių vienetais.

2. APSKAITOS POLITIKA

Mickūnų vaikų lopšelio-darželio apskaitos politika detaliai aprašyta 2015 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P 1. Ilgalaikis materialusis turtas.

Biologinio turto įmonė neturėjo. Trečiame ketvirtyje ilgalaikio turto įsigyto nebuvo. Nusidėvėjimas nuo 2016 metu pradžios 1126.53 Eur.

P2 Trumpalaikio turto už 37550,19 Eur.

2.1 Atsargų už 1493,70 Eur. (maisto produktai 1427,82 Eur. ir kanceliarinių prekių savikaina 65,88 Eur.)

2.2 Ateinančių laikotarpių sąnaudas 403,77 Eur. (Vilniaus rajono savivaldybė (šiukšlių išvežimas) 242,91 Eur., UAB Teisidas (VSAFAS standartų pakeitimai(periodika) 109.40 Eur., UAB Skaitmeninis sertifikatas 51,46 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos 40704,76 Eur.

Gautinos finansavimo sumos 10404,86 Eur.

2.3. Gautinos sumos už paslaugas 3063,41 Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 2708,03 Eur. ir ugdymui 355,38 Eur.)

2.4 Sukaptos gautinos sumos 27206,49 Eur. (sukaptos mokėtinės sumos 25107,89 Eur., pervestas pajamų įmokas 2098,60 Eur.)

2.5 Kitos gautinos sumos 30,00 Eur. (dar negauti pinigai iš nuomininko už komunalinės paslaugas (šiukšlių išvežimą)).

2.6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2818,14 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 0 Lt. Paramos lėšų likutis 2272,29 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 545,85 Eur.)

P3. Finansavimo sumos 164583,46 Eur.

3.1. Per ataskaitinį laikotarpį BĮ finansavimo iš valstybės biudžeto likutis – 144812,56 Eur.

3.2. Iš ES organizacijos 13027,27 Eur. (Už ES projektą Mickūnų vaikų lopšelio-darželio patalpų ir įrangos modernizavimas ilgalaikis turtas).

3.3. Iš kitų šaltinių 6741,63 Eur. (Paramos lėšos).

P4. Įsipareigojimai 36897,06 Eur.

4.1. Skola tiekėjams- 3759,73 Eur. Beviltišku skolų nėra.

4.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 10475,54 Eur. (DU 5675,27 Eur., Mokėtinas soc. draudimas 10% 934,09 Eur., GPM 918,89 Eur., darbuotojų pietus 58,30 Eur., SoDra 0,3098 2888,99 Eur.).

4.3. Sukaptos mokėtinės sumos 22661,79 Eur. (Sukaptos atostoginiai 17301,74 Eur. ir Sodra 5360,08 Eur.)

P 5 Sukauptas perviršis ar deficitas 3406,37 Eur.

5.1 Einamųjų metų perviršis ar deficitas 1479,47 Eur.

5.2 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas 1926,90 Eur.

P 6. Sąnaudos.

Darbo užmokestis 35195.05 Eur.

Nedarbingumo lapeliu apmokėjimas už 2d.d 71.59 Eur.

Draudimas 10903.21 Eur.

Nusidėvėjimas 1126.53 Eur.

Komunalinės paslaugos ir ryšiai 7580,97 Eur.

iš jų: elektra 6953,59 Eur, vanduo ir kanalizacija 105,99 Eur., ryšiai 279,25 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 80,97 Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas 161,17Eur.

Kvalifikacijos kėlimo 90 Eur.

Sunaudotų atsargų savikaina 7226,78 Eur.

Iš jų maistas 6679,78 Eur., kanceliarinės ir ūkinės prekės 354,28 Eur., įsigytas ūkinis inventorių sumai 192,72 Eur.

Nuomos 50,43 Eur. Geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį.

Kitų paslaugų 364,99 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.

Kitos 49,80 Eur. Banko paslaugas.

.

4.PRIDEDAMI DOKUMENTAI

Ketvirtinis 2016 metų I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pagal LR Švietimo ir mokslo ministerijos įsakymą 2016-01-22 Nr.SR-299.

Vyr.buhalterė

Irina Safonova