

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 2017 m. BIRŽELIO 30 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 16, Mickūnai, Vilniaus rajonas.

1.4. Darželis turi 3 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 9 pedagogai, 14 aptarnaujančio personalo.

1.5.2. Įstaiga lanko 84 vaikai.

1.6. Ataskaitinis laikotarpis : 2017 m. sausio 1 d. - 2017 m birrželio 30 d.

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 2016 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Ilgalaikis materialusis turtas.

Biologinio turto įmonė neturėjo. Pirmame ketvirtyje ilgalaikio turto įsigyto nebuvo.

2017-01-23 LR ŠMM raštu SR-284 buvo nurašytas ilgalaikis turtas:

Kompiuteris Compaq 6005 ProM įsigijimo vertė 493,65Eur.(2010-08-01 likutinė vertė 0,29 Eur.)

Svarstyklės įsigijimo vertė 463,39Eur.(1997-12-01 likutinė vertė 0Eur.)

Šaldytuvas Snaigė įsigijimo vertė 312,79Eur.(1999-01-01 likutinė vertė 0Eur.)

Skalbimo mašina Bosh WFO įsigijimo vertė 460,5Eur.(2005-01-01 likutinė vertė 8,06 Eur.)

Kompiuteris įsigijimo vertė 324,08Eur. (2006-06-01 likutinė vertė 0Eur.)

Nusidėvėjimas nuo 2017 metu pradžios 2235,09 Eur. Darželyje nenaudojamo ilgalaikio turto nėra.

Trumpalaikio turto už 41205,28 Eur.

2.1 Atsargų už 196,29 Eur. (maisto produktai 143,13 Eur. ir kanceliarinių prekių savikaina 53,16 Eur.)

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 137,73Eur.: iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudas 137,73Eur. (UAB Skaitmeninis sertifikatas 25,66 Eur. ir Vilniaus rajono savivaldybė 112,07 Eur. šiukšlių išvežimas.)

Per vienerius metus gautinos sumos 19183,30 Eur.

2.4. Gautinos sumos už paslaugas 2702,41Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 2366,84 Eur. ir ugdymui 335,57 Eur.). Mokestis už darželio paslaugas skaičiuojamas paskaitinę einamojo mėnesio darbo dieną.

2.4 Sukaptos gautinos sumos 16399,88 Eur. (sukaptos mokėtinios sumos 13215,35 Eur., pervestas pajamų įmokas 3184,53 Eur.)

2.5 Kitos gautinos sumos 81,01 Eur. (permoka atskaitingam asmeniui 0,02 Eur., SoDros permoka 53,44 Eur. susidarė dėl darbuotojo ligos, jo atostogu metu ir buvo perskaičiuotas atlyginimas, Vilniaus rajono savivaldybė išrašė sąskaitą 27,55 Eur. už šiukšlių išvežimą darželiui priklausomui butui, sąskaitą apmoka darželio darbuotojas gyvenantis pagal nuomos sutartį bute.).

2.6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 4054,50 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 6,97 Eur. (reikia visada turėti sąskaitoje piniginių likutį, kitaip nuo atėjusių pinigų sumos atlyginimams nuskaitomas mokestis už banko operacijas ir neužtenka lėšų darbo užmokesčio apmokėjimui). Paramos lėšų likutis 3604,96 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 442,57 Eur.(Pavedimai į išdą daromi 5 ir 20 mėnesio dienomis)

Įsipareigojimai 12958,28 Eur.

4.1. Skola tiekėjams- 4438,29 Eur. Beviltišku skolų nėra.

4.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 29,07 Eur. (darbuotojų pietus 29,07 Eur.).

4.3. Sukaptos mokėtinios sumos 8490,92 Eur. (Sukaptos atostoginiai 6482,80 Eur. ir Sodra 2008,12 Eur.)

Sąnaudos.

Duomenų paliginimas su praeitais metais

2017-06-30	2017-06-30
<p>Darbo užmokestis 79008,43 Eur.(padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką)</p> <p>Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 426,57 Eur.</p> <p>Išaitinė išmoka 795,11 Eur.</p> <p>Draudimas 24723,08 Eur.</p>	<p>Darbo užmokestis 68389,26 Eur.</p> <p>Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 130,09 Eur.</p> <p>Draudimas 21186,83 Eur.</p>
Nusidėvėjimas 2235,09 Eur.	Nusidėvėjimas 2253,06 Eur.
<p>Komunalinės paslaugos ir ryšiai 9500,20 Eur.</p> <p>iš jų: elektra 8125,84 Eur, vanduo ir kanalizacija 333,09 Eur., ryšiai 575,57 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 112,06Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas 353,64 Eur..</p>	<p>Komunalinės paslaugos ir ryšiai 10374,92 Eur.</p> <p>iš jų: elektra 9037,33Eur, vanduo ir kanalizacija 348,75 Eur., ryšiai 568,16 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 161,94 Eur. (šiukšlių išvežimas) ir skalbimas 258,74 Eur..</p>
Transportas 111,35 Eur.	0 Eur.
Kvalifikacijos kėlimas 112,00 Eur	Kvalifikacijos kėlimas 90,00 Eur
Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 8,35 Eur.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur. (nebuvo turto nurašymo).
Paprastojo remonto ir eksploatavimo 6458,89 eur. (buvo atlikti asfaltbetonio remonto darbai darželiui priklausomai stovėjimo aikšteleje ir suremontuotos grupės)	Paprastojo remonto ir eksploatavimo 438,02 eur. suremontotas grupės
<p>Sunaudotų atsargų savikaina 14735,25 Eur.</p> <p>Iš jų maistas 12930,20 Eur, kanceliarinės ir ūkinės prekės 1240,94 Eur., įsigytas ūkinis inventorių sumai 543,43 Eur., benzinas šienavimui 20,68 Eur.</p>	<p>Sunaudotų atsargų savikaina 15124,34 Eur.</p> <p>Iš jų maistas 12919,19 Eur., kanceliarinės ir ūkinės prekės 1091,42 Eur, įsigytas ūkinis inventorių sumai 1093,27 Eur., benzinas šienavimui 20,46 Eur.</p>
Nuomos 100,86 Eur. Geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį.	Nuomos 100,86 Eur. Geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį.
Kitų paslaugų 750,17 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis (padidėjo 13Eur mokestis už aptarnavimą), dezinfekcijos	Kitų paslaugų 2096,85 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos, pavėsinių

paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.	asbestinės stogų dangos utilizavimas..
Kitos 90,86 Eur. Banko sąnaudos.	Kitos 108,25 Eur. Banko sąnaudos.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

4.PRIDEDAMI DOKUMENTAI

Ketvirtinis 2017 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pagal LR Švietimo ir mokslo ministerijos įsakymą 2017-01-20 Nr.SR-263.

Direktorė

Dita Rudinskienė

Vyr.buhalterė

Irina Safonova