

KRETINGOS LOPŠELIS DARŽELIS ŽILVITIS

Įmonės kodas 190278819, F.Janušio g.14, 97140, Kretinga

2019 METŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2019.09.30 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019.10.08 Nr. F1- 88

I. BENDROJI DALIS

1. Kretingos lopšelis-darželis įregistruotas 1995-06-02 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, teisinė forma biudžetinė įstaiga, kodas 190278819, kontroliuojantis subjektas – Kretingos rajono savivaldybė. Lopšelio-darželio Žilvitis pagrindinė veikla ikimokklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

2. Lopšelis darželis kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

3. Lopšelis darželis filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

4. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurios šiais finansiniais metais įtakos lopšelio darželio veiklą: vaikų skaičiaus mažėjimas.

5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelyje darželyje dirbo 52 darbuotojai, iš jų 27 pedagogai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio darželio apskaitos politika yra aprašyta 2018 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs.

Užregistruota suma 928,41 Eur:

- už maisto prekes 928,41 eur;

2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.

Užregistruotos gautinos sumos 8530,62 Eur:

- Nesumokėtas tėvų mokestis už vaikų išlaikymą 8530,62 Eur

3. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 77933,37 Eur:

- sukauptos finansavimo pajamos (gautinos sumos dėl įsipareigojimų, susijusių su skolomis tiekėjams už prekes, paslaugas ir su darbo santykiais, kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų – 43020,93 Eur;
- kitos sukauptos gautinos sumos (gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas – 34912,40 Eur;
- į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigražintos pajamų lėšos 0,04 Eur.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai 13640,70 Eur:

- Pavedimo lėšos 1605,87 Eur (gautos 2 procentų)
- Biudžeto lėšos 6757,33 Eur.
- Krepšelio lėšos 5150,31 Eur.
- Spec.programos lėšos 127,19 Eur.

5. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo sumų likučiai pateikiami 20-ojo VSAFAS 4 priede (pridedama).

6. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 3760,18 Eur: už ryšių paslaugas 54,69 Eur, komunalines paslaugas 1277,46 Eur, kitas paslaugas 318,25 Eur, mitybos išlaidos 2109,78 eur.

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Užregistruotos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuotos, bet nesumokėtos socialinio draudimo įmokos 702,96 Eur., pajamų mokestis 6381,99 Eur, neišmokėtas darbo užmokestis 25809,73 Eur, profsąjungos mokestis 12,34 eur. ir soc. draudimo įmokos darbuotojų 8781,13 eurų. Viso 41688,15 eurų.

8. Sukauptos mokėtinos sumos.

Užregistruotos sukauptos sąnaudos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas 34912,40 Eur.

9. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Užregistruota perviršio suma 7522,05 Eur, kurią sudaro:

- ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš pajamų lėšų, balansinė vertė 363,19 Eur;
- maisto produktų ir kuro likutis 928,41 Eur;
- į savivaldybės išdą įmokėtos, bet dar nesusigražintos pajamų lėšos 0,04 Eur;
- tėvų nesumokėtas mokestis už darželį 8530,62 Eur,
- pinigai banko sąskaitoje 127,19 Eur,
- nesumokėta tiekėjams už paslaugas -2427,40 Eur.

10. Restruktūrizavimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, teisiniai ginčai.

Lopšelio darželio veiklos nutraukimas iki finansinių metų pabaigos nenumatomas, taip pat lopšelis darželis neturi jokių neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtųjų turto pokyčių, teisinių ginčų.

PRIDEDAMA:

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
2. Finansavimo sumų likučiai 1 lapas.

Direktorė



Birutė Ewaltienė

Vyr.buhalterė



Angelija Strainienė