

# **NAUJOSIOS AKMENĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „BURATINAS“**

## **2017 METŲ PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

*2017 m. liepos mėn. 21 d.*

### **I. BENDROJI DALIS**

**1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.**

*Naujosios Akmenės vaikų lopšelis-darželis „Buratinas“ (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1985 m. rugpjūčio 1 d., rejestro Nr.073368, perregistruota 2016 m. birželio 1 d., įstaigos kodas 190440986,, steigėjas Akmenės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – švietimo, kūno kultūros ir paslaugų teikimas Akmenės rajono gyventojams.*

**2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.**

*Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.*

**3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.**

*Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.*

**4. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.**

*Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį anspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB DnB banke. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.*

*Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. I-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.*

*Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 22.*

## II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika yra pateikta 2016 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

## III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Informacija apie per tarpinį ataskaitinį laikotarpį atliktus apskaitinių įverčių keitimus ir klaidų taisymą, kaip nustato 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“, pateikiami užpildyti 7 VSAFAS 6 arba 7 ir 9 arba 10 priedai.

Tokių duomenų nėra.

Pastaba Nr. 2. Informacija apie įstaigos reorganizaciją. Tokių duomenų nėra.

Pastaba Nr. 3 Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jų pokyčius. Tokių duomenų nėra.

Pastaba Nr. 4 informacija dėl teisinių ginčų, bei sprendimai dėl jų. Tokių duomenų nėra.

Pastaba Nr. 5 Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. Tokių duomenų nėra.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys teikiamas už 2017 metų I ketvirtį.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – Eurą.

Įstaigoje įvykių ir ūkinių operacijų su užsienio valiuta nebuvo.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Įstaigoje 2017 metams patvirtintos programos sąmatos:

1. Valstybės biudžeto lėšų (socialinė parama mokiniams) planas metams 1300 Eur.

Valstybės biudžeto lėšų (socialinė parama mokiniams) planas II ketv.-900 Eur

Gauti asignavimai 2017 - 06 - 30 269,83 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 – 06 - 30 269,83 Eur.

2. Valstybės biudžeto lėšų (mokinio krepšelis) planas metams 99400,00 Eur.

Valstybės biudžeto lėšų (socialinė parama mokiniams) planas II ketv.-66400  
Eur

Gauti asignavimai 2017 - 06 - 30 58419,89 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 52967,66 Eur.

3. Valstybės biudžeto lėšų (biudžetinių įstaigų darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti) planas metams 3000,00 Eur.

Valstybės biudžeto lėšų (biudžetinių įstaigų darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti) planas II ketv. 1600,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 06 - 30 0,00 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 0,00 Eur.

4. Valstybės biudžeto lėšų (išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu) planas metams 3982,00 Eur.

Valstybės biudžeto lėšų (išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu) planas II ketv. 3982,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 06 - 30 3982,00 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 3981,79 Eur.

5. Valstybės biudžeto lėšų (minimaliajai mėnesinei algai padidinti) planas metams 1937,56Eur.

Valstybės biudžeto lėšų (biudžetinių įstaigų darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti) planas II ketv. 1937,56 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 06 - 30 0,00 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 0,00 Eur.

6. Savivaldybės biudžeto lėšų planas metams 215500,00 Eur

Savivaldybės biudžeto lėšų planas II ketv. 121300,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 06 - 30 110110,30 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 110109,51 Eur.

7. Savivaldybės biudžeto lėšų (kitos paslaugos) II programai planas metams – 1300 Eur.

Savivaldybės biudžeto lėšų planas II ketv. 600,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 06 - 30 127,11 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 127,11 Eur.

8. Savivaldybės biudžeto lėšų (visuomenės sveikatos rėmimo specialioji programa) planas metams 300,00 Eur.

Savivaldybės biudžeto lėšų planas II ketv. 300,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 06 - 30 18,00 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 18,00 Eur.

9. Teikiamų paslaugų programų lėšos (patalpų nuoma) planas metams 1300,00 Eur.

Faktinės įmokos į biudžetą 2017 -06-30 579,20 Eur.

Gauti asignavimai iš biudžeto 2017-06-30 0,00 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 0,00 Eur.

10. Teikiamų paslaugų programų lėšos (tėvų įnašai) planas metams 29700,00 Eur.

Faktinės įmokos į biudžetą 2017 -06-30 16389,10 Eur.

Gauti asignavimai iš biudžeto 2017-06-30 12379,93 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 06 - 30 12379,93 Eur.

2017 metų birželio mėn. 30 dienai mokėtinos ir gautinos sumos:

1. Mokėtinas darbo užmokestis iš savivaldybės biudžeto lėšų per 2017 m. birželio mėn. 2389,99 Eur.

2. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos iš savivaldybės biudžeto lėšų per 2017 m. birželio mėn. 687,73 Eur.

1. AB Telia už ryšių paslaugas per 2017m. birželio mėn. 44,70 Eur.

2. UAB „TELE2“ už ryšio paslaugas per 2017 m. birželio mėn. 5,45 Eur.

3. UAB „Šiaulių skalbykla“ už skalbimo paslaugas per 2017 m. birželio mėn. 94,56

Eur.

4. UAB „Grūstė“ už mitybą ir gamybą per 2017 m. birželio mėn. 3794,19 Eur.

5. UAB „Gardmena“ už prekes per 2017 m. birželio mėn. 24,98 Eur.

6. AB „Lietuvos paštas“ už paslaugas per 2017 m. birželio mėn. 0,60 Eur.

7. Alvydui Statkui už paslaugas per 2017 m. birželio mėn. 31,79 Eur.

8. Alvydui Statkui už paslaugas per 2017 m. birželio mėn. 65 Eur.

9. UAB „Norgauda“ už paslaugas per 2017 m. birželio mėn. 55 Eur.

10. UAB „N.Akmenės komunalininkas“ už paslaugas per 2017 m. birželio mėn. 30,17

Eur.

2017 metų birželio mėn. 30 d. išrašytos sąskaitos nuomininkams už patalpų nuomą 113,52 Eur.

2017 metų birželio 30 d. išrašytos sąskaitos už komunalinius patarnavimus 57,64 Eur.

Už pieno produktus pagal vykdomą programą „Pienas vaikams“ – 221,36 Eur.

- Iš Europos Sąjungos kitoms išlaidoms kompensuoti už pieno produktus pagal vykdomą programą – 27,92 Eur.
- Iš valstybės biudžeto lėšų - 193,44 Eur.

Metodininkė, pavaduojanti direktorių

(parašas)



Vilma Lupeikienė

Vyr. buhalteris

(parašas)



Audronė Klimovaitienė