

NAUJOSIOS AKMENĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „BURATINAS“

2017 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. balandžio mėn. 24 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 (Mokinio krepšelis) planas metams 99400 ,00 Eur.

Valstybės biudžeto lėšų (Mokinio krepšelis) planas I ketv. 24900,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 03 - 31 17907,38 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 – 03 - 31 17907,38 Eur.

2. Valstybės biudžeto lėšų (socialinė parama mokiniams) planas metams 1300,00 Eur.

Valstybės biudžeto lėšų (socialinė parama mokiniams) planas I ketv. 400,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 03 - 31 59,29 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 03 - 31 59,29 Eur.

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

Valstybės biudžeto lėšų (optimizavimui) planas I ketv. 800,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 03 - 31 0,00 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 03 - 31 0,00 Eur.

4. Savivaldybės biudžeto lėšų planas metams 215500,00 Eur

Savivaldybės biudžeto lėšų planas I ketv. 51600,00 Eur.

Gauti asignavimai 2017 - 03 - 31 34875,55 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 03 - 31 34875,55 Eur.

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

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

Gauti asignavimai 2017 - 03 - 31 27,93 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 03 - 31 27,93 Eur.

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

Faktinės įmokos į biudžetą 2017 -03-31 247,34 Eur.

Gauti asignavimai iš biudžeto 2017-03-31 0,00 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 03 - 31 0,00 Eur.

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

Faktinės įmokos į biudžetą 2017 -03-31 7368,65 Eur..

Gauti asignavimai iš biudžeto 2017-03-31 3587,02 Eur.

Panaudoti asignavimai 2017 - 03 - 31 3587,02 Eur.

2017 metų kovo mėn. 31 dienai mokėtinos ir gautinos sumos:

1. Mokėtinas darbo užmokestis iš valstybės biudžeto (mokinio krepšelis) lėšų per 2017 m. kovo mėn. 4976,87 Eur.

2. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos iš valstybės biudžeto (mokinio krepšelis) lėšų per 2017 m. kovo mėn. 2061,67 Eur.

3. Mokėtinas darbo užmokestis iš savivaldybės biudžeto lėšų per 2017 m. kovo mėn. 6793,57 Eur.

4. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos iš savivaldybės biudžeto lėšų per 2017 m. kovo mėn. 3054,82 Eur.

1. AB „Elektros skirstymo operatorius“ už elektros energiją, sunaudotą per 2017 m. kovo mėn. 298,49 Eur.,

2. UAB „Akmenės vandenys“ už šaltą vandenį ir nuotekas per 2017 m. kovo mėn. 170,00 Eur.

3. UAB „Akmenės energija“ už šildymą per 2017 m. kovo mėn. 1732,91 Eur.

4. AB Telia už ryšių paslaugas per 2017m. kovo mėn. 47,00 Eur.

5. UAB „TELE2“ už ryšio paslaugas per 2017 m. kovo mėn. 3,29 Eur.

6. UAB „GIEVETA“ už skalbimo paslaugas per 2017 m. kovo mėn. 93,44 Eur.

7. UAB „Grūstė“ už mitybą ir gamybą per 2017 m. kovo mėn. 6358,16 Eur.

8. VŠĮ „Paramos vaikams centras“ už kvalifikacijos kėlimo kursus per 2017 m. kovo mėn. 60 Eur.

9. UAB „Gardmena“ už prekes per 2017 m. kovo mėn. 433,61Eur.

10. UAB „Knyga Plus“ už prekes per 2017 m. kovo mėn. 265,39 Eur.

11. UAB „Utenos Indra“ už prekes per 2017 m. kovo mėn. 47,43 Eur.

12. UAB „Medrika“ už kompiuterinę įrangą per 2017 m. kovo mėn. 2000 Eur.

13. UAB „Gudragalvis“ už prekes per 2017 m. kovo mėn. 166,27 Eur.

14. UAB „LORENTA“ už prekes per 2017 m. kovo mėn. 21,60 Eur.

15. UAB „Didakta“ prekes per 2017 m. kovo mėn. 116,91 Eur.

16. MB „Baltas puodelis“ prekes per 2017 m. kovo mėn. 304,34 Eur.

17. UAB „Balta arka“ prekes per 2017 m. kovo mėn. 42,77 Eur.

18. UAB „Akmenės profilaktinė dezinfekcija“ už paslaugas per 2017 m. kovo mėn. 12 Eur.

19. AB „Lietuvos paštas“ už paslaugas per 2017 m. kovo mėn. 1 Eur.

20. Alvydui Statkui už paslaugas per 2017 m. kovo mėn. 70 Eur.

21. UAB „Norgauda“ už paslaugas per 2017 m. kovo mėn. 55 Eur.

22. UAB „N.Akmenės komunalininkas“ už paslaugas per 2017 m. kovo mėn. 60,50 Eur.

2017 metų kovo 31 d. už mitybos paslaugas iš tėvų 3911,21 Eur. iš jų išvykę 481,25 Eur.

2017 metų kovo mėn. 31 d. išrašytos sąskaitos nuomininkams už patalpų nuomą 136,72 Eur.

2017 metų kovo mėn.31 d. išrašytos sąskaitos už komunalinius patarnavimus 210,51 Eur.

Už pieno produktus pagal vykdomą programą „Pienas vaikams“ – 513,85 Eur.

- Iš Europos Sąjungos kitoms išlaidoms kompensuoti už pieno produktus pagal vykdomą programą – 50,97 Eur.
- Iš valstybės biudžeto lėšų – 462,88 Eur.

Direktorius

(parašas)

Irena Girdvainienė

Vyr. buhalteris

(parašas)

Audronė Klimovaitienė