

KLAIPĖDOS LOPŠELIS -DARŽELIS „ŽILVITIS“

2017 M.RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Žilvitis“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190426641, adresas Vyšnių g. 13, Klaipėda.

Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas, kodas 851010.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei Įstaigos nuostatais.

Įstaiga atlygintinai teikia vaikų išlaikymo Klaipėdos miesto savivaldybės švietimo įstaigose paslaugas. Surinktas įmokas už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose Įstaiga naudoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Klaipėdos miesto savivaldybės nustatyta tvarka. Įstaiga turi nebiudžetinių lėšų, kurias sudaro fizinių ir juridinių asmenų parama.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų; filialų ar kitų struktūrinių vienetų.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2016 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis.
3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už paslaugas 3093,50Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 3680,83Eur; sukauptos finansavimo pajamos 37628,42Eur; kitos gautinos sumos 26,74Eur.
4. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“
5. Tiekėjams mokėtinos sumos

AB Klaipėdos vanduo	149,80
AB Energijos skirstymo operatorius	198,62
UAB Lukona	10,92
UAB Skaidrola	132,81
UAB Ksetas	29,40
K.Zorinienės dezinfekcinių paslaugų įmonė	14,48
Telia LietuvaAB	104,83

UAB Klaipėdos duona	44,23
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	132,21
Klaipėdos m. pedagogų švietimo ir kultūros centras	11,01
AB Žemaitijos pienas	324,61
Energijos tiekimas UAB	171,25
UAB Vigesta	496,11
UAB Verdeta	1551,73
Iš viso	3372,01

6. Su darbo santykiais susijusių išipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 m. rugsėjo mėn.

7. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

8. Kitų trumpalaikių išipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas.

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 59922,42Eur.

10. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos 640,00Eur.

11. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1281,72Eur.

Direktorius



Jadvyga Šalnienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė