

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „AŽUOLIUKAS“

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas – Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 290436750, adresas Mogiliovo g. 10, 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. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams: UAB „Saurama“ 32,75 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – Aistė Chilman 67,00 Eur.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už patalpų suteikimo paslaugas 86,40 Eur; gautinos įmokos už paslaugas 2362,88 Eur; sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 8448,85 Eur; sukauptos finansavimo pajamos 35898,59 Eur; kitos gautinos sumos 8,00 Eur.
5. 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.“
6. Tiekėjams mokėtinos sumos:

Tiekėjo pavadinimas	Likutis pabaigai Eur
Viešoji įstaiga Klaipėdos sveikatos priežiūros centras	21,20

Telia Lietuva, AB	21,03
UAB TELE2	4,02
UAB "BALTICUM TV"	18,90
UAB "Higėja"	224,53
UAB "Trevena"	38,90
Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	11,01
UAB Energijos tiekimas	234,45
AB "Energijos skirstymo operatorius"	307,00
AB "Klaipėdos vanduo"	159,30
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	129,83
UAB "Armonda"	60,00
AB "Pieno žvaigždės"	168,91
UAB "Vigesta"	155,44
UAB "Molupis ir Ko"	41,46
UAB "SOLVINGĖ"	581,57
VISO:	2177,55

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

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

9. Kitų trumpalaikių išsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas 5519,31 Eur ir kitos pervestinos sumos 8,00 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta paslaugų pajamos 66040,31 Eur.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos 552,00 Eur.


12. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5785,91 Eur.

Direktorė



Elena Plioraitienė

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė