

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „DOBILIUKAS“

2018 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis-darželis „Dobiliukas“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190428083, adresas Vingio g. 9, 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.

APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2017 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 589,17 Eur likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodytos kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos AB „Lietuvos paštas“ 75,60 Eur ir Uždaroji akcinė bendrovė Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 370,17 Eur.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 1459,59 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 6812,55 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 67456,64 Eur, kitos gautinos sumos 373,86 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 mokėtinas sumas sudaro 1889,77 Eur:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
AB "Telia Lietuva"	27,19
AB "Energijos skirstymo operatorius"	214,04

UAB "Imlitex"	138,18
AB "Klaipėdos vanduo"	265,41
UAB "Lindstrom"	45,74
AB "Žemaitijos pienas"	225,56
UAB "Klaipėdos duona"	58,42
UAB "Samsonas"	649,06
UAB "Vigesta"	245,12
UAB "Amazis"	21,05
Iš viso:	1889,77

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. kovo mėn.

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

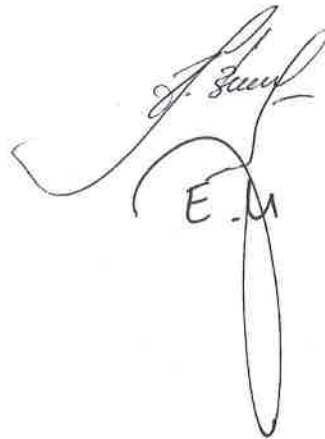
9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodyti gauti išankstiniai mokėjimai už maitinimo paslaugas 4649,89 Eur ir kitos pervestinos sumos už patalpų suteikimo paslaugą 25,00 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 24095,65 Eur.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos 879,00 Eur.

12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3020,76 Eur.

Direktorė



Armida Baltrušaitienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė