

KLAIPĖDOS LOPŠELIS-DARŽELIS „DOBILIUKAS“

2018 M. RUGSĖJO 30 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 788,59 Eur likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodytos kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
AB „Lietuvos paštas“	24,32
Uždaroji akcinė bendrovė Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	110,51
UAB „Baltų lankų“ vadovėliai	38,71
Iš viso:	173,54

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas 1570,12 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 423,44 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 49603,64 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 2738,29 Eur:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
UAB "Amazis"	21,05
AB "Žemaitijos pienas"	357,38
UAB "Klaipėdos duona"	82,83
UAB "Samsonas"	1085,91
UAB "Vigesta"	612,59
UAB Imlitex	109,20
AB "Energijos skirstymo operatorius"	189,87
AB Klaipėdos vanduo	241,27
AB Telia Lietuva	27,19
UAB "Dezinfra"	11,00
Iš viso:	2738,29

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. rugsėjo 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 4362,30 Eur ir kitos pervestinos sumos už turto areštą 160,17 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos paslaugų pajamos 62729,44 Eur.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos 1457,00 Eur.

12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 9449,07 Eur.

Direktorė

Armida Baltrušaitienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė