

KELMĖS RAJONO UŽVENČIO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, P. Višinskio g. 10, Užventis, Lt-86343 Kelmės r. sav., tel.(8 427) 57 293,
el .paštas uzventis-zilvytis@zebra.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190113931

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2017-04-28 Nr. 3

DĖL 2017 M . KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TEIKIMO

Pateikiame Užvenčio vaikų lopšelio darželio 2017 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinį.
PRIDEDAMA:

- 1.Finansinės būklės ataskaita (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas) 1 lapas, 2 lapai;
- 2.Veiklos rezultatų ataskaita (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas) 1 lapas, 1 lapas;
- 3.Finansavimo sumos pagal šaltinį,tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas) 1 lapas, 1 lapas;
- 4.Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, 1 lapas, 3 lapai.

Direktorė



A. Popovienė

Vedėjos pavaduotoja
L. Mackevičienė

Užvenčio vaikų lopšelis darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190113931

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

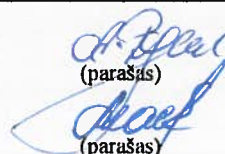
2017.04.28 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		44510,06	47396,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		41419,23	44806,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13982,61	12280,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		26616,51	31705,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		810,21	810,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9,9	10,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3090,83	2590,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3090,83	2590,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-46311,77	-46417,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-32168,32	-30218,2
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1914,81	-1713,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5339,22	-11443,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-66,01	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-179,1	-4,34
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1873,39	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-4208,03	-2954,86
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-562,89	-82,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1801,71	979,38
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1801,71	979,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1801,71	979,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vedėjo pavaduotoja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

A. Popovienė
(vardas ir pavardė)

L. Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

Užventio vaikų lopšelis darželis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
P. Višinskio g. 4, Užventis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 M. 04.28 Nr. _____
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		400985,97	402900,78
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		400985,97	402900,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		291654,14	292872,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		253,66	259,24
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		849,64	889,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4799,29	5056,81
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7029,8	7423,49
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		96399,44	96399,44
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19018,59	7125,86
I.	Atsargos		559,27	502,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		559,27	502,63
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		17500,09	6361,29
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2315,03	1850,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15185,06	2637,54
III.6	Kitos gautinos sumos			1873,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		959,23	261,94
	IŠ VISO TURTO:		420004,56	410026,64

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		400869,71	403446,18
I.	Iš valstybės biudžeto		90006,26	90202,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		186721,19	188281,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		123531,05	124341,26
IV.	Iš kitų šaltinių		611,21	621,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16993,64	2637,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16993,64	2637,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3292,43	121,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8643,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5022,33	2516,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		35,59	
F.	GRYNASIS TURTAS		2141,21	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2141,21	3942,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1801,71	5,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3942,92	3937,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		420004,56	410026,64

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas asmuo)

Vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris)


(parašas)


(parašas)

A. Popovienė
(vardas ir pavardė)

L. Mackevičienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota lėšoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo vėlavai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ac viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (grąžinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	90.202,79	9.425,18					(9.621,71)				90006,26	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	90.202,79	318,80					(515,33)				90006,26	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		9.106,38					(9.106,38)				0,00	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	188.281,02	16.905,65					(18.465,48)				186.721,19	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	188.281,02	246,02					(1.805,85)				186.721,19	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		16.659,63					(16.659,63)					
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	124.341,26						(810,21)				123.531,05	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	124.341,26						(810,21)				123.531,05	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	621,11						(9,90)				611,21	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	359,17						(9,90)				349,27	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	261,94										261,94	
13	Iš viso finansavimo sumų	403.446,18	26.330,83					(28.907,30)				400.869,71	

Vedėjos pavaduotoja



L. Mackevičienė

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2017-04-28 Nr.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Užvenčio vaikų lopšelis darželis kodas 09.01.01.01., išlaikoma iš savivaldybės biudžeto, priskiriama ikimokyklinio ir pradinio ugdymo mokyklos tipui. Įstaigos kodas 190113931, adresas- P. Višinskio g.4 , Užventis. Pagrindinė mokyklos veikla yra – priešmokyklinis ir ikimokyklinis ugdymas . Pagrindines pajamas sudaro finansavimas iš savivaldybės biudžeto, papildomos pajamos – spec. lėšų pajamos (įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose). Darbuotojų skaičius 2017 m. I ketvirčio pabaigoje – 16 darbuotojų , darželinukų - 40, priešmokyklinukų – 13 .

Ataskaitiniu laikotarpiu už Užvenčio vaikų lopšelio - darželio veiklą atsakinga direktorė A. Popovienė

Finansinę apskaitą tvarko Kelmės rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja Lina Mackevičienė. Įstaiga kontroliuojamų ir struktūrinių padalinių neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Užvenčio vaikų lopšelio - darželio apskaitos politika nustatyta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje parodytas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas – negyvenamieji pastatai, mašinos ir įrengimai, kiti statiniai . Ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. Turto vertė sumažėjo dėl jo nusidėvėjimo.

2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto dalyje parodytos naudojamos ūkinės medžiagos, per metus gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitose.

Atsargos. Atsargų likutis 2017 metų I ketvirčio pabaigoje sudarė 559,27 eurų. Maisto produktų likutis sudarė 337,72 eurų, kanceliarinių prekių įsigijimo savikaina sudarė 221,55 eurus.

Per vienerius metus gautinos sumos – 17500,09 eurus.,

t.y. 15185,06 eurais – sukauptos gautinos sumos , gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 2315,03 eurais .

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai eilutėje parodyti pinigai banko sąskaitose 959,23 eurais.

Banko sąskaitose liko nepanaudota 0,01 eurais mokymo aplinkai finansuoti . Pavedimų lėšų sąskaitoje liko 261,94 eurais , spec. programų lėšų sąskaitoje 519,22 eurais, lėšų gautų už suteiktas paslaugas – 165,01 eurais, 13,05 eurų liko nemokamo maitinimo sąskaitoje.

3.Finansavimo sumos

Finansavimo sumose parodomas gautų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų bei kitų šaltinių lėšos 400869,71 eurais.

Finansavimo sumų likutį sudaro iš valstybės biudžeto – 90006,26 eurais nepiniginiam turtui, savivaldybės biudžeto - 186721,19 eurais nepiniginiam turtui , iš ES ir tarptautinių organizacijų – 123531,05 eurais nepiniginiam turtui , iš kitų šaltinių 611,21 eurais, iš kurių 349,27 eurais nepiniginiam turtui ir 261,94 eurais kitoms išlaidoms kompensuoti. Detali informacija apie finansavimo sumų pokyčius per 2017 metų I ketvirtį pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

4. Įsipareigojimai .

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2017 m. kovo 31 d. sudarė 16993,64 eurais. Tai sudaro įsiskolinimas su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 8643,29 eurais (pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos), atostogų rezervas 5022,33 eurais, tiekėjams mokėtinos sumos 3292,43 eurais ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 35,59 eurais.

5.Grynasis turtas

Einamųjų metų sukauptas perviršis sudaro 1801,71 eurais. Tai lėšos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigose.

6.Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje A dalyje parodytos finansavimo pajamos iš valstybės, savivaldybės biudžetų bei kitų finansavimo šaltinių. Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos sudarė 13982,61 eurais arba 13,85 procentais daugiau nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumos buvo 16,05 proc. mažesnės nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu ir sudarė 26616,51 eurus. Iš ES finansavimo sumos sudarė 810,21 eurus. Iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo pajamos sudarė 9,90 eurus. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 3090,83 eurus arba 500,35 eurais daugiau nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos 2017 m. kovo 31 dienai sudarė 46311,77 eurus, t.y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidų, transporto, kvalifikacijos kėlimo, finansavimo bei kitų paslaugų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 1950,12 eurais didesnės, nei praėjęs ataskaitinis laikotarpis.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 11,7 proc. ir siekė 1914,81 eurus. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 5339,22 eurus arba daugiau nei du kartus sumažėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. 2016 metais pradėtas vykdyti projektas "Užvenčio vaikų lopšelio darželio energijos suvartojimo sumažinimo priemonių įgyvendinimas", kurio dėka elektros energijos suvartojimas sumažėjo pusiau. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2017 m. kovo 31 dienai sudarė 179,10 eurus arba 174,76 eurai didesnės nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. 2017 m. pirmą ketvirtį nurašyta suma sudarė 1873,39 eurus. 2015 m. buvo išrašyta sąskaita UAB Grandinas už pavėluotai atliktus darbus. Tačiau iki 2016 m. gruodžio 31 dienos nesulaukus apmokėjimo, suma nurašyta kaip nuvertėjusi (pradelsta apmokėti daugiau nei 360 dienų). Sunaudotų atsargų savikaina 2017 m. ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 4208,03 eurus, o lyginant su 2016 m. tuo pačiu laikotarpiu 1253,17 eurai didesnės. Kitų paslaugų sąnaudos 2017 m. I ketvirtį sumažėjo 562,89 eurai arba 480,28 eurai didesnės nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Sąnaudos didesnės už pajamas 1801,71 eurai nurašytų sumų .

Direktore



A. Popovienė