

# **PRIENŲ LOPŠELIS DARŽELIS „PASAKA“**

## **2017 M.BIRŽELIO 30 D. TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

2017 m. liepos 18 d. Nr. (4.4)-D2-40  
Prienai

### **I. BENDROJI DALIS**

2017 m. II ketvirčio tarpinės finansinės ataskaitas parengė Prienų lopšelis-darželis „Pasaka“ (toliau - lopšelis-darželis), įmonės kodas 290213480. Įstaigos buveinė – Prienų rajono savivaldybė, Prienų sen., Prienai, F.Vaitkaus g. 4.

Lopšelio-darželio savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Prienų rajono savivaldybės taryba.

Lopšelio-darželio tikslas – teikti kvalifikuotą švietimo pagalbą šeimai, sukurti geresnes ugdymo(si) sąlygas ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikams. Lopšelis-darželis vykdo ikimokyklinio ugdymo ir auklėjimo programą. Veikloje vadovaujasi ikimokyklinį, priešmokyklinį ugdymą reglamentuojančiais dokumentais, Lietuvos Respublikos Vaiko minimalios ir vidutinės priežiūros įstatymu, Lietuvos Respublikos Vaikų teisių apsaugos pagrindų įstatymu ir kt. Lopšelio-darželio savivalda grindžiama švietimo tikslais, vykdomomis švietimo programomis ir susiklosčiusiomis tradicijomis.

Pagal 2017 m. birželio 30 d. duomenis lopšelių-darželių lankė 196 ugdytiniai.

Lopšelio-darželio direktorė yra asignavimų valdytojas, vadovauja lopšelio-darželio strateginio plano bei metinių veiklos programų, lopšelio-darželio švietimo programų rengimui, jas tvirtina ir vadovauja jų vykdymui. Lopšelio-darželio direktorė atsako už visą įstaigos veiklą ir jos rezultatus.

Lopšelis-darželis kontroliuojamų ir asocijuojamų subjektų neturi. Taip pat lopšelis-darželis neturi filialų bei struktūrinių padalinių.

Sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniam laikotarpiui – 53, dirbantys pagal darbo sutartis.

Lopšelyje-darželyje patvirtinti dirbančiųjų 49,23 etatai.

Reikšmingų įvykių po metinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaitos politika aprašyta 2016m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

#### IV. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. 2017 m. per II ketvirčius priskaičiuotas nusidėvėjimas ilgalaikiam materialiajam turtui – 4301,18 eur. Naujo turto neįsigyta. Nurašyta nusidėvėjusio ir neremontuojamo turto – 4127,34 eur.
2. Sudarant finansinę atskaitomybę lopšelis darželis įvertino atsargas, numatydamas jų grynąją realizavimo vertę, kuri lygi įsigijimo vertei – 133,15 eur.( 0,00 - Valstybės biudžetas, 11,36 - Savivaldybės biudžetas ,81,79 –specialiosios programos lėšos ir Kiti šaltiniai – 40,00 eur.) .
3. Išankstiniai apmokėjimai- Kiti šaltiniai: tiekėjams 660,66 eur.  
Ateinančių laikotarpių sąnaudos 212,97 eur., iš jų:, spaudiniai – 212,97 eur.
4. Gautinos sumos už paslaugas 6106,94 eur.:  
Tėvų mokestis už vaikų išlaikymą įstaigoje – 5905,24 eur., nuomos mokestis – 201,70 eur.
5. Sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto :
  - Sukauptos iš Valstybės biudžeto 20981,47 eur.
  - Sukauptos iš Savivaldybės biudžeto 41938,23 eur.Paslaugų sukauptos gautinos sumos – 210,30 eur. patalpų nuoma.
6. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 26390,73 eur.
7. Kitos veiklos pajamos – apskaičiuotos turto nuomos pajamos – 669,06 eur.
8. Lopšelio-darželio pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko: biudžetinėje sąskaitoje – 0,00 eur., specialiosios lėšos – 418,95 eur. ir kiti šaltiniai – 755,18 eur.
9. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinos sumos:

• komunalinės paslaugos ir ryšiai	2321,76 eur.
• kitos paslaugos	0,00 eur.
• socialinės išmokos	0,00 eur.
• Komandiruotės išlaidos	34,20 eur.
• pagrindinės veiklos kitos paslaugos	8003,29 eur.
• mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	8066,13 eur.
• mokėtinos sumos darbuotojams	13041,47 eur.
• mokėtinos socialinio draudimo įmokos	2548,51 eur.
• mokėtinas GPM	2714,14 eur.
• vykdomi raštai	57,00 eur.
• sukauptos atostoginių sąnaudos	32437,65 eur.
• kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10,34 eur.
• Visos mokėtinos sumos	69234,49 eur.

9. Einamųjų metų perviršį 102,85 eur. sudaro:

Pavadinimas	Suma
Pajamos už turto nuomą	669,06
Pajamos už teikiamas paslaugas	26390,73
Viso pajamų ne iš finansavimo sumų :	27059,79
Nuompinigių sąnaudos	-566,21
Kitų paslaugų sąnaudos (mityba, kitos paslaugos)	-26390,73
Viso sąnaudų iš ne finansavimo sumų:	-26956,94
= perviršis/deficitas	102,85

Direktorė

Birutė Šuliauskienė

Buhalterė

Rima Šiugždinienė