

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“
Įmonės kodas 191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2014 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Šaltinėlis“ yra biudžetinė įstaiga, įsteigta 1973 m., finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Įstaigos kodas 191053476.

Adresas: Šaltinių g.26, LT-62341 Alytus, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Alytaus miesto savivaldybės taryba prie Lietuvos Respublikos švietimo ministerijos.

Pagrindinė veikla „Ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas“.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB SEB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2014 metų birželio 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Alytaus lopšelio-darželio „Šaltinėlis“ veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbuotojų skaičius – 40. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 34,89 etatai.

II. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto nepirko ir nenurašė. 2014 metų birželio 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 3868,00 Lt (programinė įranga). Nematerialaus turto likutinė vertė - 0 Lt.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įgijo ilgalaikio materialaus turto, kurio vertė 1790,00 Lt. Įstaiga nieko nenurašė. 2014 metų birželio 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 120618,00 Lt, iš jų:

Kiti statiniai – 47607,00 Lt;

Kitos mašinos ir įrengimai – 25105,00 Lt;

Baldai – 9946,00 Lt;

Kompiuterinė įranga – 37960,00 Lt;

Materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė 671892,00 Lt:

Pastatai – 659383,00 Lt;

Mašinos ir įrenginiai – 8392,00 Lt;

Baldai ir biuro įranga – 1600,00Lt;

Kito ilg. materialaus turto – 2517,00Lt.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 7332,00 Lt.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 43,00 Lt.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Spaudos prenumerata	353,00
2.	Išmokėti atostoginiai	98951,00
	IŠ VISO:	99304,00

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos 167277,00 Lt. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Sukauptos gautinos sumos	98035,00
2.	Priskaičiuota ir negauta už ugdytinių ugdymą ir maitinimą lopšelyje–darželyje.	15507,00
	IŠ VISO:	113542,00

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 7505,00 Lt.

2014 metų birželio 30 d. įstaigos banko sąskaitoje LT02 7044 0600 0402 8278 liko 7505,00 Lt paramos lėšų.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos 778701,00 Lt. Jas sudaro:

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 58102,00 Lt;

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 706111,00 Lt;

Finansavimo sumos iš ES – 0,00 Lt;

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 14488,00 Lt;

Detaliau pateikta 20-ojo FSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos, 17752,00 Lt, sudaro įsiskolinimas už:

1. maisto produktus 11759,00 Lt;

2. ryšių paslaugas 375,00 Lt;

3. komunalines paslaugas 2768,00 Lt;

4. kitas paslaugas 2850,00 Lt.

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Lt)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	48642,00
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	15070,00
	IŠ VISO:	63712,00

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro priskaičiuota suma už ugdytinių ugdymą ir maitinimą lopšelyje–darželyje.

Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 623379,00 Lt. Tai visos sąnaudos susiję su pagrindine veikla.

Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.

Sveikatos priežiūros specialistė,
l. e. direktorės pareigas

Asta Krasnickienė

Vyr. buhalterė

Roberta Račkauskienė