

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2019 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

I. BENDROJI DALIS

Gargždų lopšelis-darželis „Saulutė“ yra žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektas. Gargždų lopšelis-darželis „Saulutė“ yra biudžetinė įstaiga turinti juridinio asmens statusą. Jos steigėja yra Klaipėdos rajono savivaldybė. Įmonės adresas : Vingio g. 4, 96138 Gargždai. Įstaigos kodas 191789357. Įmonės pagrindinė veikla: ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

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

Lopšelio-darželio apskaitos politika yra pateikta prie 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio.

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos

ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

P03. Šiame straipsnyje parodyta ilgalaikio nematerialiojo turto, buhalterinės programinės įrangos, likutinė vertė iš viso 0,29 Eur.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

P04. Ilgalaikis materialusis turtas – 309022,04 Eur, iš jų: šiame str. parodyta ilgalaikio materialiojo turto pastato likutinė vertė – 285687,30 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 5832,20 Eur, mašinų ir įrengimų likutinė vertė – 5607,62 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 782,60 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 11112,32 Eur.

TRUMPALAIKIS TURTAS

P08 Atsargos – 1914,28 Eur, iš jų: maisto produktų likutinė vertė – 1062,49 Eur, medikamentų likutinė vertė – 100,02 Eur, ūkinio inventoriaus likutinė vertė – 751,77 Eur.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos – 95634,79 Eur, iš jų: gautinos sumos už paslaugas – 7135,73 Eur (tėvai skoloje), sukauptos gautinos sumos – 88499,06 Eur, iš jų : sukauptas atostogų rezervas – 40823,33 Eur, kreditorinis įsiskolinimas už darbo užmokestį ir socialinio draudimo įmokas – 46319,03 Eur, kreditorinis įsiskolinimas už atsargas, komunalines paslaugas – 3607,04 Eur, sukauptos gautinos iš savivaldybės išdo įmokos už išlaikymą darželyje – 527,42 Eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 2053,20 Eur, iš jų pinigai pavedimų lėšų sąskaitoje – 419,19 Eur, pinigai įplaukų už paslaugas sąskaitoje – 1634,01 Eur.

FINANSAVIMO SUMOS

P12 Finansavimo sumos – 310642,50 Eur, iš jų: finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro likutis už nemokamą mokinių mitybą – 32,30 Eur ir darbo užmokestis su socialiniu draudimu egzaminų vykdytojams – 316,89 Eur. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro: nepanaudotas ilgalaikio turto likutis – 309021,75 Eur ir nepanaudotas atsargų likutis – 851,79 Eur. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių sudaro nepanaudotas atsargų likutis 0,58 Eur ir banko sąskaitos likutis – 419,19 Eur.

ĮSIPAREIGOJIMAI

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos – 3607,04 Eur: už mitybą – 1634,41 Eur, už ryšių paslaugas – 143,72 Eur, už šilumos mazgo priežiūrą – 63,44 Eur, už kvalifikaciją – 6,00 Eur, už komunalines paslaugas – 842,80 Eur, už informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 150,56 Eur, už kitas prekes ir paslaugas įsigijimo išlaidas – 766,11 Eur.

P17. Sukauptos mokėtinos sumos, tai atostogų rezervo sąnaudos – 40823,33 Eur, iš jų: sukaupto socialinio draudimo įmokos – 9545,00 Eur.

GRYNASIS TURTAS

P18. Grynasis turtas - 7232,70 Eur: einamųjų metų deficitas - 3901,82 Eur, ankstesnių metų perviršis – 11134,52 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro tėvų įnašai – 54929,96 Eur.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 548536,79 Eur.

1. Darbo užmokesčio ir soc.draudimo sąnaudos – 452886,47 Eur, iš jų darbo užmokesčio – 443656,66 Eur, ligos pašalpų - 1686,38 Eur.
2. Nusidėvėjimo sąnaudos – 7641,90 Eur.
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 18493,00 Eur.
4. Komandiruočių sąnaudos – 318,00 Eur.
5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1402,02 Eur.
6. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 631,21 Eur.
7. Sunaudotų atsargų sąnaudos – 62723,08 Eur.
8. Kitų paslaugų sąnaudos – 4441,11 Eur.

L. e. direktorės pareigas

Lina Petrauskienė

Vyr.buhalterė

Ilona Šakinienė