

JONIŠKIO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2018-07-31 Nr. 2 5-63

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

1. Įstaiga – Joniško vaikų lopšelis-darželis „Saulutė“, kodas – 190550151, buveinė – Statybininkų g. 5 A, 84124 Joniškis.
2. Teisinė forma – savivaldybės biudžetinė įstaiga. Steigėja ir kontroliuojantis subjektas – Joniško rajono savivaldybės taryba.
3. Lopšelio – darželio įsteigimo data – 1972 m. balandžio 12 d, įregistravimo data – 1995 m. birželio 2 d. Valstybės įmonės Registrų centre, Šiaulių filiale.
4. Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 53.

2. Informacija apie kontroliuojamus subjektus ir asocijuotuosius subjektus

Joniško vaikų lopšelis-darželis „Saulutė“ kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.

3. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios galėtų paveikti tolesnę įstaigos veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio. Per ataskaitinį laikotarpį pakeitimų nebuvo.

III. PASTABOS

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.
2. Neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto finansinių metų pradžioje įstaiga neturėjo ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.
3. Per laikotarpį nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ir ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.
4. Joniško vaikų lopšelyje – darželyje „Saulutė“ per ataskaitinį laikotarpį (2018-01-01 – 2018-06-30) apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.
5. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo pavyzdinėje formoje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai vaduojanti direktorių



Lina Balčiūnienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

JONIŠKIO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "SAULUTĖ"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190550151 STATYBININKŲ G. 5 A, LT-84124 JONIŠKIS

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

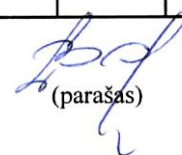
2018-07-31 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		496674,66	503275,77
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		496674,66	503275,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		437341,49	441403,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		45639,71	46251,17
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6078,43	6528,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7324,89	8768,94
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		290,14	324,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		101443,67	50635,03
I.	Atsargos		572,85	839,17
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		572,85	839,17
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		10781,68	662,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos		83829,61	43683,62
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, turą, paslaugas		7144,37	7218,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		76599,33	35726,09
III.6	Kitos gautinos sumos		85,91	739,12
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6259,53	5450,05
	IŠ VISO TURTO:		598118,33	553910,80

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		512438,63	509750,41
I.	Iš valstybės biudžeto		48003,15	45290,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		388768,92	388546,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		60104,04	60502,98
IV.	Iš kitų šaltinių		15562,52	15409,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		70513,79	35453,01
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		70513,79	35453,01
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		4630,84	265,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30695,62	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		35187,33	35187,33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15165,91	8707,38
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15165,91	8707,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6458,53	22,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8707,38	8684,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		598118,33	553910,80

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai vaduojanti direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
JONIŠKIO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "SAULUTĖ"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190550151 STATYBININKŲ G. 5 A, LT-84124 JONIŠKIS
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-31 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		300975,99	588728,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		266987,52	530797,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		83062,04	171851,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		182640,22	356577,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		398,94	1233,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		886,32	1135,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33988,47	57930,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33988,47	58416,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-485,70
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-294517,46	-588706,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-227958,70	-449635,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6601,11	-13007,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-25473,91	-38922,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-34,91	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-483,17	-1285,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-170,94	-993,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-31948,22	-80226,78
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1846,50	-4634,56
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6458,53	22,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6458,53	22,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6458,53	22,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui, laikinai vaduojanti direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Balčiūniene
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo 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 neatlygintina gautą turta	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) 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):	45290,95	75569,09	0,00	0,00	0,00	0,00	72856,89	0,00	0,00	0,00	48003,15
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	45290,95						1569,51				43721,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	75569,09					71287,38				4281,71
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	388546,86	161466,47	0,00	0,00	0,00	0,00	161244,41	0,00	0,00	0,00	388768,92
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	387458,55						4094,82				383363,73
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1088,31	161466,47					157149,59				5405,19
3.	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):	60502,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398,94	0,00	0,00	0,00	60104,04
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	60502,98						398,94				60104,04
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	15409,62	690,74	0,00	348,48	0,00	0,00	886,32	0,00	0,00	0,00	15562,52
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10023,29			348,48			886,32				9485,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5386,33	690,74									6077,07
5.	Iš viso finansavimo sumų	509750,41	237726,30	0,00	348,48	0,00	0,00	235386,56	0,00	0,00	0,00	512438,63