

## **MICKŪNŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS**

Valstybės biudžetinė įstaiga, Jaunimo g.23A, LT- 13113, Mickūnai, Vilniaus r.

Tel./Fax/(8-5) 2386103 el. paštas : [mickunudarzelis@zebra.lt](mailto:mickunudarzelis@zebra.lt)

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas195004430

### **FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 m. birželio 30 d. DATAI**

#### **1.BENDROJI DALIS**

1. Bendrieji duomenys:

1.1.Mickūnų vaikų lopšelis-darželis yra Švietimo ir mokslo ministerijos pavaldume. Lopšelio-darželio apskaitą vykdo darželio buhalterija.

1.2.Įstaigos kodas: 195004430.

1.3.Buveinės adresas : Jaunimo 16, Mickūnai, Vilniaus rajonas.

1.4. Darželis turi 3 sąskaitas bankuose.

1.5.Pagrindinis darželio uždavins yra: ikimokyklinis ugdymas.

1.5.1. Darželyje dirba 29 darbuotojai (t. sk. 3 vaiko priežiūros atostogose). Iš jų 1 įstaigos vadovas, 2 pavaduotojai ir 9 pedagogai, 14 aptarnaujančio personalo.

1.5.2. Įstaiga lanko 76 vaikai.

1.6. Ataskaitinis laikotarpis : 2018 m. sausio 1 d. - 2018 m birželio 30 d.

1.7. Darželio veiklos nutraukimas nenumatomas.

1.8 Mickūnų vaikų lopšelio-darželio savininko teisės vykdo Švietimo ir mokslo ministerija.

1.9 Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi, dėl to 6 VSAFAS 1 priedas neteikiamas.

1.10 Ataskaitoje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais.

#### **2. APSKAITOS POLITIKA**

Mickūnų vaikų lopšelio-darželio apskaitos politika detalai aprašyta 2017 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte

#### **3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

1. Ilgalaikis materialusis turtas.

Biologinio turto įmonė neturėjo. Antrame ketvirtyje ilgalaikio turto įsigyto nebuvo.

Nusidėvėjimas nuo 2018 metu pradžios 2140,32 Eur. Darželyje nenaudojamo ilgalaikio turto nėra.

2. Trumpalaikio turto už 29383,29 Eur.

2.1 Atsargų už 7753,94 Eur. (maisto produktai 320,93 Eur. ir kanceliarinių prekių savikaina 7433,01 Eur.)

2.2 Išankstiniai apmokėjimai 246,14 Eur.: iš jų išankstiniai apmokėjimai 21,28 Eur. (ŠMM aprūpinimo centras gavo pinigus už dienynus) ir ateinančių laikotarpių sąnaudas 224,86 Eur. (UAB Skaitmeninis sertifikatas 5,00 Eur. ir šiukšlių išvežimas 219,86 Eur.)

3. Per vienerius metus gautinos sumos 16353,68 Eur.

3.2. Gautinos sumos už paslaugas 2145,94 Eur. (Tėvų įnašų skolą už vaikų išlaikymą darželyje: maitinimui 1659,75 Eur. ir ugdymui 486,19 Eur.). Mokestis už darželio paslaugas skaičiuojamas paskaitinę einamojo mėnesio darbo dieną.

3.3 Suktos gautinos sumos 14207,74 Eur. (suktos mokėtinios sumos 10772,60 Eur., pervestas pajamų įmokas 3435,14 Eur.)

4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai 5029,53 Eur. (biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 0 Eur. Paramos lėšų likutis 4989,21 Eur. Tėvų įnašų sąskaitoje likutis 40,32 Eur. (Pavedimai į išdą daromi 5 ir 20 mėnesio dienomis)

6. Įsipareigojimai 12856,14 Eur.

6.1. Skola tiekėjams- 2150,23 Eur. Beviltišku skolų nėra.

6.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 402,37 Eur. (SoDra 77,73 Eur., GPM 65,23 Eur., darbuotojų pietus 125,70 Eur., SoDra darbdavio 133,71 Eur.).

6.3. Suktos mokėtinios sumos 10303,54 Eur. (Suktos atostoginiai 7846,90 Eur. ir Sodra 2456,64 Eur.)

Sąnaudos.

Duomenų palyginimas su praeitais metais

2018-06-30	2017-06-30
Darbo užmokestis 84380,42 Eur. (padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 464,30 Eur. Draudimas 25775,51 Eur.	Darbo užmokestis 79008,43 Eur. (padidėjo darbuotojų DU pagal naują tvarką) Nedarbingumo lapelių apmokėjimas už 2d.d 426,57 Eur. Išeitinė išmoka 795,11 Eur. Draudimas 24723,08 Eur.
Nusidėvėjimas 2140,32 Eur.	Nusidėvėjimas 2235,09 Eur.
Komunalinės paslaugos ir ryšiai 9157,30 Eur. iš jų: elektra 7548,51 Eur, vanduo ir kanalizacija 574,12 Eur., ryšiai 614,43 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 420,24 Eur.	Komunalinės paslaugos ir ryšiai 9500,20 Eur. iš jų: elektra 8125,84 Eur, vanduo ir kanalizacija 333,09 Eur., ryšiai 575,57 Eur., kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 112,06 Eur.

(šiukšlių išvežimas) ir skalbimas.	(šiukšlių išvežimas) ir skalbimas 353,64Eur.
Transportas 196,40 Eur.	Transportas 111,35 Eur.
Kvalifikacijos kėlimas 368,00 Eur	Kvalifikacijos kėlimas 112,00 Eur
Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 0 Eur.	Ilgalaikio turto nuvertėjimo (nurašytų sumų) sąnaudos 8,35 Eur.
Paprastojo remonto ir eksploatavimo 2462,35 eur. (buvo atlikti remonto darbai)	Paprastojo remonto ir eksploatavimo 6458,89 eur. (buvo atlikti asfaltbetonio remonto darbai)
Sunaudotų atsargų savikaina 14343,10 Eur. Iš jų maistas 10969,73 Eur.(sumažėjo vaikų skaičius 76 paliginus su praeitais metais), kanceliarinės ir ūkinės prekės 3373,37 Eur.	Sunaudotų atsargų savikaina 14735,25 Eur. Iš jų maistas 12930,20 Eur.(sumažėjo vaikų skaičius (84 buvo 96) paliginus su praeitais metais), kanceliarinės ir ūkinės prekės 1240,94 Eur., benzinas šienavimui 20,68 Eur., ūkinis inventorių 543,43 Eur.)
Nuomos 100,86 Eur. geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 1,57 Eur. per mėnesį.	Nuomos 100,86 Eur. Geriamo vandens aparatų nuoma 14,01 Eur. per mėnesį ir signalizacijos prietaiso nuoma 2,80 Eur. per mėnesį.
Kitų paslaugų 2728,32 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis, dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos.	Kitų paslaugų 750,17 Eur. Buhalterinės programos aptarnavimo mokestis (padidėjo 13Eur mokestis už aptarnavimą), dezinfekcijos paslaugos, įstaigos apsaugos paslaugos
Kitos 86,16 Eur. Banko sąnaudos.	Kitos 90,86 Eur. Banko sąnaudos.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Turime panaudos sutartį 2007-10-29Nr.41/2007 PN-49 (žemės sklypas 0,4033ha Nr.4400-1083-7980).

#### **4.PRIDEDAMI DOKUMENTAI**

Ketvirtinis 2018 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pagal LR Švietimo ir mokslo ministerijos įsakymą 2018-02-01 Nr.SR-242.

Direktorė

Dita Rudinskienė

Vyr.buhalterė

Irina Safonova