

PANEVĖŽIO R. BERNATONIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

Sanžilės g. 1, Bernatonių k., LT-38394 Panevėžio r., kodas 190392897

2017 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2018-03-21 Nr. V3-73

Bernatonių k.

I. Finansų būklės ataskaita

P03 – Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 23-28 pusl. Per 2017 metus ilgalaikio nematerialaus turto nurašyta 296,38 Eur

P04 – Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 29-31 pusl. Per 2017 metus ilgalaikio turto įsigyta 540 Eur, nurašyta 1413,05 Eur, kapitalinio remonto darbai neatlikti.

P08 – Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį nurodomas finansinių ataskaitų rinkinio 32-35 pusl. Atsargų likutis 292,73 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – nesunaudoti maisto produktai, įsigyti vaikų maitinimui.

P09 – Išankstiniai mokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus nurodoma finansinių ataskaitų rinkinio 36 pusl. Ateinančių laikotarpių sąnaudos už apmokėtą prenumeratą – 146,61 Eur.

P10 – Per vienerius metus gautinos sumos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 37 pusl.

Gautinas sumas už suteiktas paslaugas 1273,52 Eur sudaro darbuotojų ir tėvų įsiskolinimas už vaikų maitinimą ir ugdymą 1235,70 Eur, bei antkainis 19,74 Eur.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto 11527,37 Eur sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (atostogų rezervas) 7215,63 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 2275,94 Eur, gautinos įstaigos pervestos pajamos 2035,80 Eur.

Kitos gautinos sumos 20,87 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas už komunalinius patarnavimus.

P11 – Pinigiai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikia finansinių ataskaitų rinkinio 38 pusl.

Pinigų likutį banke 894,15 Eur sudaro: tėvų įmokos už vaikų maitinimą ir ugdymą 49,20 Eur, 844,95 Eur iš kitų šaltinių gautos paramos lėšos.

P12 – Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 39-41 pusl.

Iš savivaldybės biudžeto 51154,16 Eur – ilgalaikio turto likutinė vertė 51007,55 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos 146,61 Eur.

Iš kitų šaltinių 844,95 Eur – pinigų likutis banko sąskaitoje.

P17 – Tiekėjams mokėtinos sumos, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 42 pusl.

Tiekėjams mokėtinos sumos 2056,67 Eur: AB Telia Lietuva 72,88 Eur, AB Lietuvos paštas 0,24 Eur, UAB Apsaugos komanda 17,52 Eur, VšĮ Velžio komunalinis ūkis 1891,71 Eur, UAB „Elektrum Lietuva“ 74,32 Eur.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 7215,63 Eur: sukauptos atostoginių sąnaudos 5530,09 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 1685,54 Eur.

Gauti išankstiniai apmokėjimai 4,93 Eur – gauti išankstiniai apmokėjimai už vaikų maitinimą ir ugdymą.

P18 – Grynasis turtas

Perviršis 3886,46 Eur susidaro, nes pajamų už paslaugas švietimo įstaigoje (spec. lėšų) gauta daugiau, nei patirta sąnaudų. Šią sumą sudaro gautinos pajamos už paslaugas švietimo įstaigoje 1235,70 Eur, antkainis už maitinimą 19,74 Eur, iš savivaldybės biudžeto gautinos įstaigos pervestos pajamos 2035,80 Eur, nepanaudotos atsargos 292,73 Eur, tėvų pervestų įmokų likutis banko sąskaitoje 49,20 Eur.

II. Veiklos rezultatų ataskaita

Finansavimo pajamos:

Iš valstybės biudžeto 65301,16 Eur: ilgalaikio turto nusidėvėjimo 14,30 Eur, atsargų 3991,19 Eur, kitų išlaidų 61295,67 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto 123811,22 Eur: ilgalaikio turto nusidėvėjimo 1493,79 Eur, atsargų 4836,82 Eur, kitų išlaidų 117480,61 Eur.

Iš kitų finansavimo šaltinių 1295,32 Eur: ilgalaikio turto nusidėvėjimo 21,03 Eur, atsargų 1208,79 Eur, kitų išlaidų 65,50 Eur.

P21 – Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 43 pusl.

Suteiktų paslaugų pajamos 10445,89 Eur, tai pajamos už vaikų išlaikymą įstaigoje.

P22 – Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 44 pusl.

Darbo užmokesčio sąnaudos 107695,48 Eur.

Socialinio draudimo sąnaudos 32982,46 Eur.

Direktorė

Irma Vareikienė

Vyr. buhalterė

Vilma Hokušienė