

PANEVĖŽIO R. BERNATONIŲ MOKYKLA - DARŽELIS

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

2018 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2019-03-21 Nr. V3-
Bernatonių k.

I. Finansų būklės ataskaita

P3 – Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 9-16 pusl. Per 2018 metus ilgalaikio nematerialaus turto nurašyta už 434,43 Eur.

P4 – Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 17-20 pusl. Per 2018 metus ilgalaikio turto neįsigyta ir nurašyta, kapitalinio remonto darbai neatlikti.

P8 – Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį nurodomas finansinių ataskaitų rinkinio 21-24 pusl. Atsargų likutis 305,90 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – nesunaudoti maisto produktai, įsigyti vaikų maitinimui.

P9 – Išankstiniai mokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus nurodoma finansinių ataskaitų rinkinio 36 pusl. Ateinančių laikotarpių sąnaudos už apmokėtą prenumeratą – 144,71 Eur.

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

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 26 pusl.

Gautinas sumas už suteiktas paslaugas 1086,71 Eur sudaro darbuotojų ir tėvų įsiskolinimas už vaikų maitinimą ir ugdymą.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto 15050,40 Eur sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (atostogų rezervas) 9118,91 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 2528,32 Eur, gautinos įstaigos pervestos pajamos 3403,17 Eur.

Kitos gautinos sumos 27,99 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas už komunalinius patarnavimus.

P11 – Pinigiai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta finansinių ataskaitų rinkinio 27 pusl.

Pinigų likutį banke 1173,95 Eur sudaro: tėvų įmokos už vaikų maitinimą ir ugdymą 75,32 Eur, 1098,63 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 28-30 pusl.

Iš savivaldybės biudžeto 49715,85 Eur – ilgalaikio turto likutinė vertė 49611,47 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos 104,38 Eur.

Iš kitų šaltinių 1098,63 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 34 pusl.

Tiekėjams mokėtinos sumos 2556,31 Eur: AB Telia Lietuva 41,12 Eur, VšĮ Velžio komunalinis ūkis 2432,61 Eur, UAB „Energijos tiekimas“ 82,58 Eur.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 9118,91 Eur: sukauptos atostoginių sąnaudos 8985,61 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos 133,30 Eur.

P18 – Grynasis turtas

Perviršis 4911,43 Eur susidaro, nes pajamų už paslaugas švietimo įstaigoje (spec. lėšų) gauta daugiau, nei patirta sąnaudų. Šią sumą sudaro gautinos pajamos už paslaugas švietimo įstaigoje 1086,71 Eur, iš savivaldybės biudžeto gautinos įstaigos pervestos pajamos 3403,17 Eur, nepanaudotos atsargos 305,90 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos 40,33 Eur., tėvų pervestų įmokų likutis banko sąskaitoje 75,32 Eur.

II. Veiklos rezultatų ataskaita

Finansavimo pajamos:

Iš valstybės biudžeto 72277,27 Eur: atsargų 1646,15 Eur, kitų išlaidų 70631,12 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto 140819,03 Eur: ilgalaikio turto nusidėvėjimo 1396,08 Eur, atsargų 6187,08 Eur, kitų išlaidų 133235,87 Eur.

Iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) 6,54 Eur: atsargų 6,54 Eur.

Iš kitų finansavimo šaltinių 1248,61 Eur: atsargų 1154,04 Eur, kitų išlaidų 94,57 Eur.

P21 – Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 35-36 pusl.

Suteiktų paslaugų pajamos 11380,28 Eur, tai pajamos 11310,28 Eur. už vaikų išlaikymą įstaigoje ir 70 Eur. už patalpų nuomą.

P22 – Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio 37 pusl.

Darbo užmokesčio sąnaudos 126613,24 Eur.

Socialinio draudimo sąnaudos 35951,58 Eur.

Direktorė

Irma Vareikienė

Vyr. buhalterė

Vilma Hokušienė