

Kupiškio vaikų lopšelis-darželis "Obelėlė"

190041371 P. Mažylio g. 16, Kupiškis

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-16 Nr. T3 - 795 - 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		217541.22	216135.54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		192358.83	191660.59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		67704.65	64448.02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		122011.02	124447.78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2643.16	2764.79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25182.39	24474.95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25182.39	24474.95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		215222.95	215187.1
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		165298.92	157004.08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2683.04	2363.22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15407.71	15955.1
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			28.55
V.	TRANSPORTO		187.61	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		416.38	669
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		207.08	732.32
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28892.78	30923.98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2129.43	7510.85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2318.27	948.44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-10.93	-15.31
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2307.34	933.13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2307.34	933.13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė


(parašas)

Danguolė Koženiauskiene
(vardas ir pavardė)

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja


(parašas)

Virginija Slavinskienė
(vardas ir pavardė)

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

Kupiškio vaikų lopšelis-darželis Obelėtė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190041371 P. Mažylis g. 16, Kupiškis

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 10 16 Nr. T3 - 795 - 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		134285.71	136968.75
I.	Nematerialusis turtas		0	
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokesčiai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		134285.71	136968.75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		123352.54	125189.44
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5026.55	5250.47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3865.93	4101.28
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2040.4	2427.27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0.29	0.29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokesčiai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25117.55	28097.89
I.	Atsargos		3742.55	2151.85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		3742.55	2151.85
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		21014.53	22929.79
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, turta, paslaugas		4551.58	4601.83
III.5	Sukauptos gautinos sumos	1	16462.95	18327.96
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		360.47	3016.25
	IŠ VISO TURTO:		159403.26	165066.64
D.	FINANSAVIMO SUMOS		133217.61	136442.5
I.	Iš valstybės biudžeto		2848.96	3532.17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		127296.94	128597.05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3071.71	4313.28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13740.76	18486.59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13740.76	18486.59
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetų ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3	4751.52	3054.94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	2	8989.24	15431.63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12444.89	10137.55
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12444.89	10137.55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2307.34	421.99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10137.55	9715.56
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		159403.26	165066.64

Direktore


(parasas)

Danguolė Koženiauskienė
(vardas ir pavardė)

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos tarnybos vedėja



Virginija Slavinskiene
(vardas ir pavardė)

**KUPIŠKIO VAIKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „OBELĖLĖ“
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2017 M. III-O KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

I. BENDROJI DALIS

1. Kupiškio vaikų lopšelis-darželis „Obelėlė“ (toliau – įstaiga) yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Juridinių asmenų registre įregistruota 1995 m. gegužės 31 d.

Įstaigos kodas – 190041371

Įstaigos adresas – P. Mažylio g. 16, Kupiškis.

2. Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas bankuose. Steigėjo funkcijas vykdo Kupiškio rajono savivaldybės taryba, įstaigos veikla – švietimo tarnybų veiklos organizavimas. 2017 metais įstaiga vykdo programas: „Žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo“ (programos kodas – 01), „Savivaldybės valdymo ir pagrindinių funkcijų vykdymo“ (programos kodas – 05), socialinės ir sveikatos apsaugos (programos kodas – 04). Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 31.

3. Kupiškio vaikų lopšelis-darželis „Obelėlė“ neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

4. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant, veikia Kupiškio vaikų lopšelis-darželis „Obelėlė“ ir kurios galėtų paveikti įstaigos tolesnę veiklą, nėra.

5. Įstaigos finansiniai metai prasideda kalendorinių metų sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. 2017 m.III ketv. Finansinės ataskaitos parengtos pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

7. Apskaitos politika pateikta prie 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

8. Kupiškio vaikų lopšeliui-darželiui „Obelėlė“ nėra numatyta restruktūrizavimo, veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisinių ginčų nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neturėjo, reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

10. Finansinių sumų detalizavimas pateikiamas pagal VSAFAS „Finansavimo sumos“⁴ priedo forma.

11. Lyginant įstaigos veiklos rezultatų ataskaitos duomenis su praėjusių metų atitinkamo laikotarpio duomenimis, reikšmingų pokyčių nėra.

12. Skirtumas, atsiradęs apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus pripažintas ankstesnių metų deficitu 0.08 eurų.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

SUKAUPOTOS SUMOS (Pastaba Nr. 1, Nr. 2)

Lyginant finansinės būklės ataskaitos duomenis 2017 09 30 su atitinkamais duomenimis 2016 12 31 sukaupotos gautinos sumos sumažėjo 1865.01 Eur. (t. sk 6447.06 eurų dėl sumažėjusios sukaupėtų atostogų rezervo sumos, dėl sukaupėtų finansavimo pajamų sumažėjimo 1703.32 euro, dėl sukaupėtų pajamų už parduotas paslaugas padidėjimo 6285.37 euro.).

Sukaupotos mokėtinos sumos sumažėjo 6442.41 eurų (t. sk.dėl sukaupėtų atostogų rezervo sumos padidėjimo 6447.06 eurų, dėl kitų sukaupėtų sumų padidėjimo 4.65 euro.)

TIEKĖJAMS MOKĖTINOS SUMOS (Pastaba Nr. 3)

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinį laikotarpį lyginant su ataskaitiniu laikotarpiu metų pradžiai padidėjo 1696.58 euro.

Tiekėjams mokėtinų sumų detalizavimas pateikiamas Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitoje 2017 m. rugsėjo 30 d.

Direktorė



Danguolė Koženiauskiene