**GARGŽDŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „NAMINUKAS“**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2020 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**2020 10 27**

1. **BENDROJI DALIS**

Gargždų lopšelis-darželis „Naminukas“ - Savivaldybės biudžetinė įstaiga, nesiekianti pelno, turinti juridinio asmens teises, spaudą, išlaidų sąmatą ir turi atsiskaitomąją sąskaitą Lietuvos Respublikoje įregistruotuose bankuose.

Nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2020-04-30 sprendimu Nr. T11-138 „Dėl Klaipėdos r. Kvietinių lopšelio-darželio reorganizavimo, prijungiant jį prie gargždų lopšelio-darželio „Naminukas“.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Nuo paskutinio 2019 m. pabaigos aiškinamojo rašto, iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos apskaitos politika nebuvo keičiama.

**III. PASTABOS**

**Finansinės būklės ataskaitos pastabos**

Nr.P04. Ilgalaikis materialus turtas sudaro 578442,16 eurų.

Nr.P08. Atsargos sudaro 1516,61 eurų ( maisto produktai ).

Nr.P10. Gautinos sumos sudaro 108368,55 eurų iš jų už paslaugas – 10711,77 eurų, sukauptos gautinos sumos – 97656,78 eurų.

Nr.P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 2886,97 eurų ( banko sąskaitos ).

Nr.P12. Finansavimo sumos sudaro 535340,05 eurų. Iš valstybės biudžeto – 92291,44 eurų, iš savivaldybės biudžeto – 430103,90 eurų, iš kitų šaltinių – 12944,71 eurų.

Nr.P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 139697,55 eurų. Įsipareigojimai tiekėjams – 2709,02 eurų, darbo užmokestis – 78653,70 eurų, sukauptas atostogų rezervas – 58334,83 eurų.

Nr.P18. Grynasis turtas sudaro 16176,69 eurų.

**Veiklos ataskaitos pastabos**

Nr.P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 42762,31 eurų ( už išlaikymą įstaigoje ).

Nr.P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 604917,91 eurų. Iš jų darbo užmokestis – 528802,95 eurų, nusidėvėjimas – 8276,51 eurų, komunalinės paslaugos – 17121,46 eurų, komandiruotės – 313,08 eurų, kvalifikacijos kėlimas – 914,90 eurų, remontas – 1017,06 eurų, atsargos ir kitos paslaugos – 48471,95 eurų.

2020 m. rugpjūčio 31 d. gautas turtas iš Klaipėdos r. Kvietinių lopšeliui-darželiui

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Eil Nr. | Turto grupė | Įsigijimo vertė | Sukauptas nusidėvėjimas | Likutinė vertė |
| 1. | Nematerialusis turtas (11) | *666,13* | *666,13* | *0,00* |
| 2. | Kompiuterinė įranga  (12082) | 10341,06 | 6859,8 | 3481,26 | |
| 3. | Kitos mašinos ir įrenginiai (12054) | *7496,86* | *6331,22* | *1165,64* | |
| 4. | Kitas ilgalaikis turtas  (12094) | *2450* | *433,4* | *2016,6* | |
| 5. | Negyvenamieji pastatai (12022) | *380932,6* | *142586,47* | *238346,13* | |
| 6. | Baldai ir biuro įranga (12081) | *2760,4* | *2183,83* | *576,57* | |
|  | Iš viso: | ***404648,21*** | ***159061,41*** | ***245586,80*** | |

Gautas finansavimo sumų likutis:

Iš valstybės biudžeto finansavimo sumos 92389,53 Eur

Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumos 153078,34 Eur

Iš kitų šaltinių finansavimo sumos 118,33 Eur

-------------------------------- Viso: 245586,20 Eur

Gautas banko likutis - parama – 2458,65 Eur.

Gauti savivaldybės biudžeto asignavimai 385839,05 eurų , iš jų 50054,15 eurų nepiniginiam turtui įsigyti ir 335784,90 eurų kitoms išlaidoms kompensuoti . Panaudoti biudžeto asignavimai pagal paskirtį.

Gautas finansavimas iš valstybės biudžeto 137397,65 eurų Panaudotas pagal paskirtį.

Gautas finansavimas iš valstybės biudžeto ( nemok maitinimas ) 216,60 eurų. atsargoms kompensuoti . Panaudotas pagal paskirtį.

Gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto programoms vygdyti 200,00 eurų.

Gauta parama 50,40 eurų.

Direktorė Raimunda Mockuvienė

Vyr. buhalteris Vaida Barisienė