**ŠIAULIŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „ŽIOGELIS“ 2018 METŲ I KETVIRČIO IŠLAIDŲ SĄMATŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2018 M. BIRŽELIO 30 D.**

Šiaulių lopšelio-darželio „Žiogelis“ (toliau – įstaiga) 2018 m. I ketvirčio išlaidų sąmatų įvykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 2012 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr. 1K-452 „Dėl finansų ministro 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymo nr. 1K-465 „Dėl valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo pakeitimo“.

**1. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti** 2018 m. birželio 30 d. ataskaitoje **Forma Nr. 1** apskaitomos įstaigos uždirbtos pajamos (30 lėšos) praėjusių metų likutis 10 729,17 Eur. (32 lėšos) nuo metų pradžios lėšų surinkta 501,29 Eur. Įmokos į biudžetą 0,00 Eur.

**2. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti** 2018 m. birželio 30 d. ataskaitoje **Forma Nr. 1** apskaitomos įstaigos uždirbtos pajamos (33 lėšos) nuo metų pradžios lėšų surinkta 55 359,78 Eur. Įmokos į biudžetą 55 000,00 Eur.

**3. Forma Nr. 2 (141 lėšos MK)** asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 147 100,00 Eur, gauta 146 800,00 Eur, panaudota 146 621,84 Eur. Nukrypimų tarp straipsnių nėra, lėšos panaudotos pagal straipsnius.

**4. Forma Nr. 2 (151 lėšos)** asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 214 500,00 Eur, gauta 161 800,00 Eur, panaudota 138 159,35 Eur. Nepanaudotos lėšos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui, nes daug darbuotojų turėjo nedarbingumo pažymėjimus ir buvo planuota daugiau išleisti kasmetinių atostogų. Nukrypimų tarp straipsnių nėra, lėšos panaudotos pagal straipsnius.

**5. Forma Nr. 2 (30 lėšos)** asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 10 729,17 Eur, gauta 6 400,00Eur, panaudota 6309,83 Eur.

**12. Forma Nr. 2 (32 lėšos)** asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 1 000,00 Eur, gauta 0,00 Eur, panaudota 0,00 Eur.

**13. Forma Nr. 2 (33 lėšos)** asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 60 200,00 Eur, gauta 49 600,00 Eur, panaudota 49 261,62 Eur. Nukrypimų tarp straipsnių nėra.

**14. Suvestinėje įstaigos išlaidų sąmatų vykdymo 2018 m. birželio 30** **d.** **mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitoje (forma nr. 4) apskaitoma:**

**Mokėtinų sumų 6,8 tūkst. Eur.**

**Gautinų sumų 10,1 tūkst. Eur. įsiskolinimą sudaro apmokėjimai už paslaugas:** už vaikų išlaikymą įstaigoje, baseiną.

**Banko sąskaitų lėšų likučiai 2018 m. birželio 30** **dienai:**

1. Einamojoje LT 78 7300 0100 7575 3033 sąskaitoje 24 247,36 Eur.
2. Tėvų įmokų LT 14 7300 0100 7575 2827 sąskaitoje 1 067,71 Eur.
3. Paramos lėšų LT 40 7300 0100 7816 0869 sąskaitoje 6 238,33 Eur.

**Grąžintinų** biudžeto lėšų nebuvo.

Direktorė Sigita Saviščevienė

Vyriausioji buhalterė Ginta Baltag