

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

2018 M. RUGSĖJO 30 D.

Šiaulių lopšelio-darželio „Žiogelis“ (toliau – įstaiga) 2018 m. III 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. rugsėjo 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 400,00 Eur.

2. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti 2018 m. rugsėjo 30 d. ataskaitoje **Forma Nr. 1** apskaitomos įstaigos uždirbtos pajamos (33 lėšos) nuo metų pradžios lėšų surinkta 71977,24 Eur. Įmokos į biudžetą 71700,00 Eur.

3. Forma Nr. 2 (141 lėšos MK) asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 168900,00 Eur, gauta 168900,00 Eur, panaudota 167859,29 Eur. Nukrypimų tarp straipsnių nėra, lėšos panaudotos pagal straipsnius.

4. Forma Nr. 2 (151 lėšos) asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 260400,00 Eur, gauta 211800,00 Eur, panaudota 206843,98 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 10429,17 Eur., panaudota 10320,66 Eur.

12. Forma Nr. 2 (32 lėšos) asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 1 500,00 Eur, gauta 400,00 Eur, panaudota 400,00 Eur.

13. Forma Nr. 2 (33 lėšos) asignavimų ataskaitinio laikotarpio planas 89700,00 Eur, gauta 71700,00 Eur, panaudota 71429,61 Eur. Nukrypimų tarp straipsnių nėra.

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

Mokėtinų sumų 5,4 tūkst. Eur.

Gautinų sumų 13,0 tūkst. Eur. įsiskolinimą sudaro apmokėjimai už paslaugas: už vaikų išlaikymą įstaigoje, baseiną.

Banko sąskaitų lėšų likučiai 2018 m. rugsėjo 30 dienai:

1. Einamojoje LT 78 7300 0100 7575 3033 sąskaitoje 6444,04 Eur.
2. Tėvų įmokų LT 14 7300 0100 7575 2827 sąskaitoje 585,11 Eur.
3. Paramos lėšų LT 40 7300 0100 7816 0869 sąskaitoje 3013,70 Eur.

Gražintinų biudžeto lėšų nebuvo.

Direktorė

Sigita Saviščeviene

Vyriausioji buhalterė

Alma Stonkutė