



BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“

Kodas 190211852. Pušų g. 2, Birštonas. LT-59219; Tel./faks. (8-319) 45287. El. p. birstonogiliukas@gmail.com

2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2022-06-31 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022.07.07 Nr.DB-45

I. BENDROJI DALIS

Birštono savivaldybės Birštono lopšelis darželis „Giliukas“ (toliau-įstaiga) yra juridinis asmuo, turintis sąskaitas bankuose ir anspaudą, įstaigos kodas 190211852, adresas Pušų g. 2, Birštonas 59219.

Įstaigos steigėjas-Birštono savivaldybės taryba, įstaiga turi paramos gavėjo statusą. Pagal veiklos klasifikatorių (EVRK)-pagrindinė veiklos sritis-švietimas, kodas 85;

1. Ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10;
2. Priešmokyklinis ugdymas, kodas 85.10.20.

Įstaigos finansiniai metai prasideda nuo sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31d.. Įstaigoje per 2018m. ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 19 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. **Nematerialus turtas.** Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga negavo nematerialaus turto.
2. **Ilgalaikis materialus turtas.** Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo ilgalaikio turto.
3. **Atsargos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio nebuvo.
4. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos sumos sudarė 18997,17 Eur. Iš jų 1634,80 – įstaigos pajamos tėvų mokestis. 15757,27 Eur. atostogų

fondas (darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). 138,08 Eur. kreditorinis kitų paslaugų ir prekių .

5. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose buvo 70,09 Eur.
6. **Finansavimo sumos.** Pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį aiškinamojo rašto priede. Jas sudaro gautas finansavimas iš valstybės biudžeto iš savivaldybės biudžeto 54146,44 Eur. **Įsipareigojimai** – sudaro kreditoriniai įsiskolinimai 15727,57 Eur. tai 138,08 Eur tiekėjams , 15619,19 Eur. tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos.
7. **Grynasis turtas .** Tai priskaičiuotas tėvų mokestis 1634,80 Eur.
8. **Pagrindinės veiklos pajamos** - 205217,02 Eur. jas sudaro pagrindinės veiklos ir kitos pajamos. Finansavimo pajamos tai panaudotų finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių per ataskaitinį laikotarpį įstaigos patirtoms sąnaudoms kompensuoti. Per ataskaitinį laikotarpį užregistruota finansavimo pajamų :
Valstybės biudžeto pajamos – 61674,30 Eur.
Savivaldybės biudžeto pajamos – 131990,00 Eur.
Pagrindinės veiklos pajamos - 11552,72 Eur.
9. **Pagrindinės veiklos sąnaudos** – 203582,22 Eur. jas sudaro:
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 177038,98 Eur.;;
Nusidėvėjimo sąnaudos – 1225,35 Eur.;;
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 10588,91 Eur.;;
Komandiruočių sąnaudos -11,95 Eur.;;
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos -484,95 Eur.;;
Sunaudotų atsargų sąnaudos – 11552,72 Eur.;;
Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.;;
Kitų paslaugų sąnaudos – 2679,36 Eur.

Laikinai atliekanti direktorės pareigas pav.ugd.

Reda Černiauskiene

Vyr. buhalterė

Tamara Lazauskiene

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

BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS "GILIUKAS"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 06 30 DUOMENIS
2022-07-07 Nr.DB-43**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		44569,52	44115,77
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		44569,52	44115,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		30325,27	30470,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8675,46	8907,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1140,66	1183,95
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4428,13	3553,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		26939,29	16051,57
I.	Atsargos		7942,12	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		7942,12	0
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		0	65,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos		18997,17	14665,9
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, turtą, paslaugas		1634,8	568
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17362,37	12098,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		70,09	1319,73
	IŠ VISO TURTO:		71508,81	60167,34
D.	FINANSAVIMO SUMOS		54146,44	47501,07
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		54146,44	48069,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15727,57	12098,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15757,27	12098,27
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		138,08	239,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15619,19	11858,9
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1634,8	568
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1634,8	568
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		71508,81	60167,34

Laikinais einanti direktorės pareigas pav.ugd.

Buhalterė



Reda Černiauskiene

Tamara Lazauskiene

BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS "GILIUKAS"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

k. 190211852, Pušų g. 2, Birštonas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2022-07-07 Nr.DB-44

PAGAL 2022 M. 06 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		205217,02	132496,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		193664,30	129606,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		61674,30	43133,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		131990,00	86473,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11552,72	2890,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11552,72	2890,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		203582,22	131928,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		177038,98	118273,30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1225,35	1270,74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10588,91	3779,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		11,95	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		484,95	564,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11552,72	4669,85
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			2170,38
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2679,36	1200,94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1634,80	568,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikiniai atliekanti direktorės pareigas

Buhalterė

Reda Černiauskiene

Tamara Lazauskiene