



BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“

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

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2023-03-31 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023.04.25 Nr.DB-27

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 2022m. ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 23 darbuotojai.

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 likutis sudarė 8412,94 Eur.
4. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos sumos sudarė 25842,11 Eur. Iš jų 2821,15 – įstaigos pajamos tėvų mokestis. 21758,60 Eur. atostogų

fondas (darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). 1262,36 Eur.
kreditorinis kitų paslaugų ir prekių .

5. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose buvo 0,00 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 50924,12 Eur.
Įsipareigojimai – sudaro kreditoriniai įsiskolinimai 23020,96 Eur. tai 1262,36 Eur tiekėjams , 21758,660 Eur. tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos.
7. **Grynasis turtas** . Tai priskaičiuotas tėvų mokestis 2821,15 Eur.
8. **Pagrindinės veiklos pajamos** - 124447,49 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 – 40464,67 Eur.
Savivaldybės biudžeto pajamos – 75820,96 Eur.
Pagrindinės veiklos pajamos - 8161,86 Eur.
9. **Pagrindinės veiklos sąnaudos** – 123750,67 Eur. jas sudaro:
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 102191,54 Eur.;;
Nusidėvėjimo sąnaudos – 735,21 Eur.;;
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 5811,51 Eur.;;
Komandiruočių sąnaudos -0,00 Eur.;;
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 437,00 Eur.;;
Sunaudotų atsargų sąnaudos – 10480,07 Eur.;;
Socialinių išmokų sąnaudos – 1810,74 Eur.;;
Kitų paslaugų sąnaudos – 2284,60 Eur.

Direktore



Regina Gustaitienė

Vyr. buhalterė



Tamara Lazauskienė

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

2023-04-20 Nr.DB-25

PAGAL 2023 M. 03 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		124447,49	93103,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			93103,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		40464,67	26896,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		75820,96	61320,00
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		8161,86	4887,35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8161,86	4887,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS 123927,88		123750,67	93103,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		102191,54	78355,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		735,21	735,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5811,51	6983,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			0,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		437,00	59,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10480,07	4887,35
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1810,74	0,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2284,60	2083,03
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 SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		696,82	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Buhalterė

Regina Gustaitienė

Tamara Lazauskienė

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

BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS "GILIUOKAS"
(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 2023 03 31 DUOMENIS
2023-04-20 Nr.DB-26

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		42278,05	45218,89
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos 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		42278,05	45218,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		30034,97	30615,48
II.3	Infrastruktūros statiniai		8321,58	8741,85
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1012,49	1176,48
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		2909,01	4685,08
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		34488,18	27831,56
I.	Atsargos		8412,94	8466,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8412,94	8466,45
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		233,13	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		25842,11	18365,11
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		2821,15	2124,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23020,96	17240,78
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0	
	IŠ VISO TURTO:		76766,23	75067,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		50924,12	55702,44
I.	Iš valstybės biudžeto		1125,99	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		46976,98	47510,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2821,15	2124,33
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		23020,96	17240,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		23020,96	17240,78
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1262,36	1621,59
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		21758,6	15619,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2821,15	2124,33
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2821,15	2124,33
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		696,82	197,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2124,33	2321,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		76766,23	75067,55

Direktorė  Regina Gustaitienė

Buhalterė  Tamara Lazauskienė