



**BIRŠTONO SAVIVALDYBĖS
BIRŠTONO VIENKIEMIO DARŽELIS-MOKYKLA**

Įmonės kodas 190211852, Pušų g. 2, Birštonas

**2018 METŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL
2018-03-31 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018 04 23 Nr. DB- 46**

I. BENDROJI DALIS

Birštono savivaldybės-Birštono vienkiemio darželis mokykla (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;
3. Pradinis ugdymas, kodas 85.20.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaigoje per 2018 m. ataskaitinį laikotarpį dirbo vidutiniškai 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 ilgalaikio materialaus turto negavo.
3. **Atsargos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo atsargų 168,83 eur.
4. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos sumos sudarė 15168,73 eur.

5. Iš jų 1163,87 – įstaigos pajamos tėvų mokestis. 13112,61 eur.- atostogų fondas (darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). 20,83 eur.- kreditorinis pajamų mokesčio. 871,42 eur. kreditorinis komunalinių paslaugų ir ryšių.
6. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje buvo banko likutis 939,22 eur. iš jų 786,22 eur. paramos, savivaldybės lėšos-62,88 eur., valstybės mokinio krepšelio 65,97 eur., valstybės nemokamo maitinimo 24,15 eur.
7. **Finansavimo sumos.** Pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį aiškinamojo rašto **priede,**
Jas sudaro gautas finansavimas iš valstybės biudžeto-137,42 eur., iš savivaldybės biudžeto-33290,46 eur., kitų šaltinių-786,22 eur. (parama).
8. **Įsipareigojimai** – sudaro kreditoriniai įsiskolinimai – 14004,86 eur., Tai 871,40 eur. tiekėjams, 12133,46 eur. tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos.
9. **Grynasis turtas.** Tai priskaičiuota tėvų mokestis. 1163,87 eur.
10. **Pagrindinės veiklos pajamos** – 60578,35 eur. sudaro pajamos ir pagrindinės veiklos 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;
11. **Valstybės biudžeto pajamos**-27843,46 eur.
12. **Savivaldybės biudžeto pajamos**-29330,76 eur.
13. **Kitų šaltinių pajamos**-486,75 eur. (nemokamai gauto turto lėšos)
14. **Pagrindinės veiklos kitos pajamos**-2917,37 eur. (tėvų mokestis)
15. **Pagrindinės veiklos sąnaudos**-60377,80 eur., jas sudaro;
16. **Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**-48091,86 eur., lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl darbo užmokesčio padidinimo.
17. **Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos**-169,23 eur. jos nepakito.
18. **Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos**-5236,96 eur., jos išaugo, dėl padidėjusio šildymo išlaidų.
19. **Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos**-169,00 eur, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo dėl seminarų kiekio.
20. **Komandiruočių sąnaudos**-26,80 eur., padidėjo, dėl komandiruočių poreikio.
21. **Transporto sąnaudos**-18,05 eur. .padidėjo, dėl transporto poreikio.
22. **Sunaudotų atsargų sąnaudos**-4805,45 eur., palyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo.

23. Kitų paslaugų sąnaudos-647,47 eur. palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo.

24. Socialinių išmokų-1212,98 eur., palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo.

PRIDEDAMA:

Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė



Regina Gustaitienė

Vyr. buhalterė



Genė Vaitkuvienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

BIRŠTONO VIENKIEMIO DARŽELIS MOKYKLA

Pušų g. 2, Birštonas, k 190211852

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. 03 31 DUOMENIS

2018 04 20 Nr. DB 46

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		60578,35	60758,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		57660,97	57867,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		27843,46	24950,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		29330,76	32340,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		486,75	577,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2917,38	2890,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2917,38	2890,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		60377,8	60074,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		48091,86	42514,8
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		169,23	169,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5236,96	4600,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		26,8	
V.	TRANSPORTO		18,05	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		169	191,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			6082,02
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4805,45	4992,57
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1212,98	921,4
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		647,47	602,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		200,55	683,71
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
vyr buhalterė

Regina Gustaitienė
Genė Vaitkuviene

Regina Gustaitienė
Genė Vaitkuviene

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

BIRŠTONO VIENKIEMIO DARŽELIS MOKYKLA

Pušų g. 2, Birštonas, k 190211852

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 03 31 DUOMENIS Nr. DB**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		33106,05	33275,28
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		33106,05	33275,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		32937,09	33082,2
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		168,96	193,08
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16276,78	15487,58
I.	Atsargos		168,83	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		168,83	
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		15168,73	14701,36
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, turta, paslaugas		1163,87	963,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14004,86	13738,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		939,22	786,22
	IŠ VISO TURTO:		49382,83	48762,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS		34214,1	34061,5
I.	Iš valstybės biudžeto		137,42	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		33290,46	33275,28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		786,22	786,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14004,86	13738,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14004,86	13738,04
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		↓ 871,4	625,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		↓ 13133,46	13112,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1163,87	963,32
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1163,87	963,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		200,55	447,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		963,32	516,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		49382,83	48762,86

Direktorė

Regina Gustaitienė

vyr. buhalterė

Genė Vaitkuvienė