



## **BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“**

Kodas 190211852. Pušų g. 2, Birštonas. LT-59219; Tel./faks. (8-319) 45287. El. p. [birstono@giliukas@gmail.com](mailto:birstono@giliukas@gmail.com)

---

### **2018 METŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2018-06-30 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2018 07 24 Nr. DB- 70**

#### **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.

Birštono savivaldybės tarybos sprendimu 2017 m. rugsėjo 29 d. Nr. TS-180 „Dėl Birštono vienkiemio darželio-mokyklos struktūros pertvarkymo ir pavadinimo pakeitimo, 2018 m. birželio 13 d. juridinių asmenų registre įregistruotas pavadinimas: Birštono lopšelis-darželis „Giliukas“(toliau darželis).

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. Neformalus vaikų švietimas, kodas 09.05.01.01.

Darželio finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Darželyje 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 87,53 eur. (tai maisto prekės)
4. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos sumos sudarė 14002,80 eur.
5. Iš jų 421,86 – įstaigos specialiųjų lėšų pajamos tėvų mokestis. 13112,61 eur. tai atostogų fondas (darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). 468,33 eur., tai kreditorinis įsiskolinimas. Iš jo 412,92 eurų už komunalines paslaugas: 131.96 eur. Lietuvos Dujų tiekimas, 60.83 eur. UAB Energijos tiekimas, 21,95 eur Alytaus reg. Atliekų tvarkymas. 58,14 eur. UAB Telia LT. 140,04 UAB Kesko senukai.
6. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje buvo banko likutis 194,61eur. iš jų 176,94 eur. savivaldybės lėšos. Valstybės mokinio krepšelio 17,52 eur., valstybės nemokamo maitinimo 0,15 eur.
7. **Finansavimo sumos.** Pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį:  
Jas sudaro gautas finansavimas iš valstybės biudžeto-17,67 eur., iš savivaldybės biudžeto-33201,29 eur.
8. **Įsipareigojimus** sudaro kreditoriniai įsiskolinimai – 13580,94 eur., tai 468,33 eur. tiekėjams, 13112,61 eur. tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos atostogų fondo.
9. **Grynasis turtas.** Tai priskaičiuota specialiųjų lėšų mokestis. 421,86 eur.
10. **Pagrindinės veiklos pajamos** – 130323,48 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**-64605,74 eur.
12. **Savivaldybės biudžeto pajamos**-58577,73 eur.
13. **Kitų šaltinių pajamos**-1642,39 eur.
14. **Pagrindinės veiklos kitos pajamos**-5497,62 eur.

15. **Pagrindinės veiklos sąnaudos**-130864,94 eur., jas sudaro;
16. **Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**-108423,39 eur., lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl darbo užmokesčio padidinimo.
17. **Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos**-338,46 eur. jos nepakito.
18. **Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos**-6977,25 eur., jos išaugo, dėl padidėjusio šildymo išlaidų.
19. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos-726,00 eur, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo dėl seminarų kiekio.
20. Komandiruočių sąnaudos-26,80 eur., padidėjo, dėl komandiruočių poreikio.
21. Transporto sąnaudos-31,35 eur. .padidėjo, dėl transporto poreikio.
22. Sunaudotų atsargų ir paslaugų sąnaudos-12277,46 eur., palyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo. .
- Socialinių išmokų-2064,23 eur., palyginti su praėjusiu laikotarpiu padidėjo. Šis straipsnis apima nemokamą maitinimą ir ligos pašalpą iš darbdavio lėšų.

PRIDEDAMA:

Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį. Finansinės būklės ataskaita. Veiklos rezultatų ataskaita.

Direktorė



Regina Gustaitienė

Vyr. buhalterė



Genė Vaitkuviene

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

**BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS "GILIUKAS"**

Pušų g. 2, Birštonas, k 190211852

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2018 06 31 DUOMENIS Nr. DB 20**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		32936,82	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		32936,82	33275,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		32791,98	33082,2
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		144,84	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 išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		14284,94	15487,58
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		87,53	
I.	Atsargos		87,53	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		87,53	
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		14002,8	14701,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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, turą, paslaugas		421,86	963,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13580,94	13738,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		194,61	786,22
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		47221,76	48762,86
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		33218,96	34061,5
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		17,67	
I.	Iš valstybės biudžeto		33201,29	33275,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			786,22
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		13580,94	13738,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13580,94	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	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		468,33	625,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13112,61	13112,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		421,86	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		421,86	963,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-541,46	447,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		963,32	516,00
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		47221,76	48762,86

Direktorė

vyr. buhalterė



Regina Gustaitienė

Genė

Vaitkuviene



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

**BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS "GILIUKAS"**

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. 06 30 DUOMENIS

2018 07-14 Nr. DB -10

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>130323,48</b>	<b>127405,66</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		124825,86	121714,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		64605,74	62131,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		58577,73	58616,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1642,39	966,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5497,62	5690,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5497,62	5690,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>130864,94</b>	<b>127585,72</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		108423,39	99640,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		338,46	338,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6977,25	6862,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		26,8	16,65
V.	TRANSPORTO		31,35	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		726,00	520,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			6082,02
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12277,46	10998,06
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2064,23	1538,42
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			1589,05
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>			
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-541,46</b>	<b>-180,06</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
vyr buhalterė



Regina Gustaitienė  
Genė Vaitkuvienė

