



## BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“

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

---

### 2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2018-09-31 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019.10.15 Nr.DB-85/1

#### 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 nemokamai gavo patikėjimo teise elektrinę kepimo spintą ir sūpuokles.
3. **Atsargos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 128,92 eur.
4. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos sumos sudarė 15527,69 eur. Iš jų 1670,40 – įstaigos pajamos tėvų mokestis. 8470,51 eur. atostogų fondas

(darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). 417,69 eur. kreditorinis kitų paslaugų ir prekių .

5. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitoje buvo 24,33 eur. iš jų 24,33 eur. valstybės paramos.
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 95781,48 eur. **Įsipareigojimai** – sudaro kreditoriniai įsiskolinimai 8888,20 eur. tai 417,69 eur tiekėjams , 8470,51 eur. tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos.
7. **Grynasis turtas** . Tai priskaičiuotas tėvų mokestis 1670,40 eur.
8. **Pagrindinės veiklos pajamos** - 180006,19 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** – 76928,57 eur.  
**Savivaldybės biudžeto pajamos** – 95781,48,00 eur.  
**Pagrindinės veiklos pajamos** - 7296,14 eur.
9. **Pagrindinės veiklos sąnaudos** – **179981,86** eur. jas sudaro:  
**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos** - 148705,06 eur. ;  
**Nusidėvėjimo sąnaudos** – 507,78 eur. ;  
**Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos** – 8367,98,40 eur. ;  
**Komandiruočių sąnaudos** -189,16 eur. ;  
**Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos** -726,00 eur. ;  
**Sunaudotų atsargų sąnaudos** – 16066,04 eur. ;  
**Kitų paslaugų sąnaudos** – 3364,01 eur.

Direktorė



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**

PAGAL 2018 M. 09 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>180006,19</b>	<b>174037,77</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		172710,05	166272,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		76928,57	75233,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		95781,48	90059,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,00	979,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7296,14	7765,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7296,14	7765,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>		<b>179981,86</b>	<b>173397,21</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		148705,06	134991,7
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		507,78	507,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8367,98	8448,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		189,16	24,71
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		726,00	782,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	2000
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			6082,02
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16066,04	16184,94
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2055,83	1817,78
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3364,01	2557,1
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 ŠAŅAUDOS			
<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>24,33</b>	<b>640,56</b>
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 "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 2018 09 31 DUOMENIS**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>34660,4</b>	<b>33275,28</b>
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		34660,4	33275,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		32501,81	33082,2
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		96,54	193,08
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2062,05	0
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>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>16219,53</b>	<b>15487,58</b>
I.	Atsargos		128,92	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		128,92	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		84,61	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		15527,69	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, turtą, paslaugas		863,82	963,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12658,47	13738,04
III.6	Kitos gautinos sumos		2005,4	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		478,31	786,22
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>50879,93</b>	<b>48762,86</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>35352,24</b>	<b>34061,5</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		439,03	0
II.	Iš savivaldybės biudžeto		33712,61	33275,28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		722,29	
IV.	Iš kitų šaltinių		478,31	786,22
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>14663,87</b>	<b>13738,04</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14663,87	13738,04
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 biudžetą 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		3517,24	625,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11146,63	13112,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>863,82</b>	<b>963,32</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		863,82	963,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-99,5	447,32
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		963,32	516
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>50879,93</b>	<b>48762,86</b>

Direktorė

Buhalterė



Direktorė  
Regina Gustaitienė

Vyr. buhalterė  
Iamara Lazauskienė