



BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“

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

2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2019-03-31 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019.04.11 Nr.DB-25

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.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 metų kovo 31 dienos duomenis. Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigoje per 2019 m. ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 19 darbuotojų. Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga gavo finansavimą:

Iš valstybės biudžeto;

Iš savivaldybės biudžeto;

Iš surinktų specialiųjų lėšų (tėvų mokesčio);

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2019 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. **Nematerialus turtas.** Įstaiga neturi nematerialaus turto kuris yra nudėvėtas ir vis dar naudojamas veikloje. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo nematerialaus turto.
2. **Ilgalaikis materialus turtas.** Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio turto negavo.
3. **Atsargos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis sudarė 417,32 eurų, tai nesunaudotų maisto produktų likutis.
4. **Išankstiniai apmokėjimai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturėjo išankstinių apmokėjimų.
5. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos sumos sudarė 13975,16 eurų Iš jų 1306,00 eurų – už suteiktas paslaugas, 11146,63 eurų atostogų fondas (darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). 104,93 eurų kreditorinis kitų paslaugų ir prekių, 15,37 eurų kreditorinis komunalinių paslaugų ir ryšių.1402,23 eurų kreditorinis už maisto produktus.
6. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitoje buvo 769,90 eurų iš jų 478,31 eurų paramos.
7. **Finansavimo sumos.** Pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį yra pateikti aiškinamojo rašto priede. Jas sudaro gautas finansavimas š savivaldybės biudžeto 34313,69 eurų, kitų šaltinių 478,31 eurų. (parama).
8. **Įsipareigojimai** – sudaro kreditoriniai įsiskolinimai 12669,16 eurų tai 1522,53 eurų tiekėjams, 11146,63 eurų tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos.
9. **Grynasis turtas.** Tai priskaičiuotas tėvų mokestis 1455,46 eurų.
10. **Pagrindinės veiklos pajamos** - 63713,59 eurų 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 – 12406,37 eurų.

Savivaldybės biudžeto pajamos – 48030,00 eurų.

Pagrindinės veiklos pajamos - 3277,22 eurų.

Kitų finansavimo šaltinių pajamos – 0,00 eurų.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 63422,00 eurų jas sudaro:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - 47755,00 eurų.

Nusidėvėjimo sąnaudos – 479,43 eurų.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 8392,93 eurų.

Komandiruočių sąnaudos - 0,00 eurų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 230,00 eurų.

Transporto sąnaudos – 0,00 eurų.

Sunaudotų atsargų sąnaudos – 5354,92 eurų.

Socialinių išmokų sąnaudos – 606,01 eurų.

Kitų paslaugų sąnaudos – 603,71 eurų.

Direktorė

Regina Gustaitienė

Vyr. buhalterė

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 2019 03 31 DUOMENIS
2019-04-11 Nr.DB-24

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		34369,81	33106,05
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		34369,81	33106,05
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		32356,7	32937,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		691,3	168,96
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1321,81	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15162,38	16276,78
I.	Atsargos		417,32	168,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		417,32	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		13975,16	15168,73
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		1306	1163,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12669,16	14004,86
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		769,9	939,22
	IŠ VISO TURTO:		48916,62	49382,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS		34792	34214,1
I.	Iš valstybės biudžeto			137,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34313,69	33290,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		478,31	786,22
E.	ISIPAREIGOJIMAI		12669,16	14004,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		12669,16	14004,86
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 praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		1522,53	871,4
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		11146,63	13133,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1455,46	1163,87
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1455,46	1163,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		291,59	200,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1163,87	963,32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		48916,62	49382,83

Direktorė

Buhalterė

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

2019-04-11 Nr.DB-23

PAGAL 2019 M. 03 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		63713,59	60578,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		48030,00	57660,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12406,37	27843,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			29330,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			486,75
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3277,22	2917,38
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3277,22	2917,38
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		63422,00	60377,8
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		47755,00	48091,86
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		479,43	169,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8392,93	5236,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			26,8
V.	TRANSPORTO			18,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		230,00	169
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5354,92	4805,45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		606,01	1212,98
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		603,71	647,47
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		291,59	200,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

buhalterė

Regina Gustaitienė

Tamara Lazauskienė