



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

2019.07.19 Nr.DB-49

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 birželio 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 55,71 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 12116,02 eurų Iš jų 778,17 eurų – už suteiktas paslaugas, 11337,85 eurų atostogų fondas (darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos), 200,03 eurų kreditorinis komunalinių paslaugų ir ryšių.
6. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitoje buvo 4,26 eurų .
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 32742,52 eurų.
8. **Įsipareigojimai** – sudaro kreditoriniai įsiskolinimai 11337,85 eurų tai 191,22 eurų tiekėjams, 11146,63 eurų tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos.
9. **Grynasis turtas.** Tai priskaičiuotas tėvų mokestis 1507,13 eurų.
10. **Pagrindinės veiklos pajamos** - 132985,15 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** – 32065,19 eurų.
 - Savivaldybės biudžeto pajamos** – 125722,52 eurų.
 - Pagrindinės veiklos pajamos** - 7262,63 eurų.

Kitų finansavimo šaltinių pajamos – 0,00 eurų.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 132641,89 eurų jas sudaro:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - 106256,67 eurų.

Nusidėvėjimo sąnaudos – 958,86 eurų.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 9937,86 eurų.

Komandiruočių sąnaudos - 0,00 eurų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 430,00 eurų.

Transporto sąnaudos – 0,00 eurų.

Sunaudotų atsargų sąnaudos – 5354,92 eurų.

Socialinių išmokų sąnaudos – 743,99 eurų.

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

2019-07-19 Nr.DB-47

PAGAL 2019 M. 06 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		132985,15	130323,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		125722,52	124825,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		32065,19	64605,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		93657,33	58577,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			1642,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7262,63	5497,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7262,63	5497,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		132641,89	130864,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		106256,67	108423,39
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		958,86	338,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9937,86	6977,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			26,8
V.	TRANSPORTO			31,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		430,00	726
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14314,51	12277,46
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		743,99	2064,23
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
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 ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		343,26	-541,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Regina Gustaitienė

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 06 30 DUOMENIS
2019-07-19 Nr.DB-48**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		34079,28	32936,82
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		34079,28	32936,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		32211,59	32791,98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		640,3	144,84
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1227,39	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12175,99	14284,94
I.	Atsargos		55,71	87,53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		55,71	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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		12116,02	14002,8
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		778,17	421,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11337,85	13580,94
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4,26	194,61
	IŠ VISO TURTO:		48916,62	47221,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		32742,52	33218,96
I.	Iš valstybės biudžeto			17,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		32742,52	33201,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		0	0
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11337,85	13580,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11337,85	13580,94
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 Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos 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		191,22	468,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11146,63	13112,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1507,13	421,86
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1507,13	421,86
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		343,26	-541,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1163,87	963,32
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		45587,5	49382,83

Direktorė

Direktorė
Vilina Gustaitienė

Buhalterė

Vyr. buhalterė
Iamara Lazauskienė