



BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“

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

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2019-09-30 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019.10.30 Nr.DB-69

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 281,83 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 12845,89 eurų Iš jų 1508,07 eurų – už suteiktas paslaugas, 11337,85 eurų atostogų fondas (darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). Kreditorinis įsiskolinimas 2372,80 eurų iš jų :už maisto medžiagas 2024,00 eurų, 323,85 eurų už komunalines paslaugas, 12,45 eurai už ryšių paslaugas, 12,50 už dezinfekavimo paslaugas.
6. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitoje buvo 638,38 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 1508,07 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 – 42546,80 eurų.

Savivaldybės biudžeto pajamos – 141357,33 eurų.

Pagrindinės veiklos pajamos - 8524,03 eurų.

Kitų finansavimo šaltinių pajamos – 0,00 eurų.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 181337,84 eurų jas sudaro:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - 146818,72 eurų.

Nusidėvėjimo sąnaudos – 1482,55 eurų.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 10005,02 eurų.

Komandiruočių sąnaudos - 15,61 eurų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 529,00 eurų.

Transporto sąnaudos – 0,00 eurų.

Sunaudotų atsargų sąnaudos – 21799,18 eurų.

Socialinių išmokų sąnaudos – 743,99 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 09 30 DUOMENIS
2019-10-30 Nr.DB-68

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		34079,28	32936,82
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			
II.1	Žemė		34079,28	32936,82
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		32211,59	32791,98
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		640,3	144,84
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1227,39	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		12175,99	14284,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		55,71	87,53
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		55,71	87,53
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			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		12116,02	14002,8
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		778,17	421,86
III.6	Kitos gautinos sumos		11337,85	13580,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		4,26	194,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS		48916,62	47221,76
I.	Iš valstybės biudžeto		32742,52	33218,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto			17,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		32742,52	33201,29
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11337,85	13580,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		11337,85	13580,94
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		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			
I.	Dalininkų kapitalas		1507,13	421,86
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1507,13	421,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		343,26	-541,46
G.	MAŽUMOS DALIS		1163,87	963,32
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		45587,5	49382,83

Direktorė

Buhalterė

Vyr. buhalterė
Iamara 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

2019-10-30 Nr.DB-67

PAGAL 2019 M. 09 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		192428,16	130323,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		183904,13	124825,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		42546,80	64605,74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		141357,33	58577,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			1642,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8524,03	5497,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8524,03	5497,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		183873,51	130864,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		149298,16	108423,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1482,55	338,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10005,02	6977,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		15,61	26,8
V.	TRANSPORTO			31,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		529,00	726
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21799,18	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 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		14465,35	-541,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

buhalterė

Regina Gustaitienė

Tamara Lazauskienė