



BIRŠTONO LOPŠELIS-DARŽELIS „GILIUKAS“

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

2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2020-06-30 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020.07.28 Nr.DB-52

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 įsigijo ilgalaikio turto už 7272,50 eur.
3. **Atsargos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio nebuvo.
4. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos sumos sudarė 15356,50 eur. Iš jų 339,84 – įstaigos pajamos tėvų mokestis. 14813,36 eur. atostogų fondas

(darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). 202,80 eur. kreditorinis kitų paslaugų ir prekių .

5. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje pinigų likučio banko sąskaitose nebuvo.
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 47903,56 eur. **Įsipareigojimai** – sudaro kreditoriniai įsiskolinimai 15016,66 eur. tai 202,80 eur tiekėjams , 14813,86 eur. tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos.
7. **Grynasis turtas** . Tai priskaičiuotas tėvų mokestis 339,84 eur.
8. **Pagrindinės veiklos pajamos** - 121876,74 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 – 24953,12 eur.
Savivaldybės biudžeto pajamos – 93557,44 eur.
Pagrindinės veiklos pajamos - 3366,18 eur.
9. **Pagrindinės veiklos sąnaudos** – 121876,24 eur. jas sudaro:
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 99703,15 eur.;;
Nusidėvėjimo sąnaudos – 952,96 eur.;;
Ilgalaikio turto įsigijimo sąnaudos – 7252,50 eur.;;
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3211,74 eur.;;
Komandiruočių sąnaudos -32,46 eur.;;
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos -577,00 eur.;;
Sunaudotų atsargų sąnaudos – 6523,26 eur.;;
Socialinių išmokų sąnaudos – 2208,81eur.;;
Kitų paslaugų sąnaudos – 1394,90 eur.

Laikinai atliekanti direktorės pareigas ūkvedė

Daiva Daukševičienė

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

2020-07-28 Nr.DB-50

PAGAL 2020 M. 06 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		121876,74	132985,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		118510,56	125722,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24953,12	32065,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		93557,44	93657,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3366,18	7262,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3366,18	7262,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		121876,24	132641,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		99703,15	106256,67
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		952,96	958,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3211,74	9937,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		32,42	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		577,00	430,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6523,26	13912,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2208,81	743,99
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1394,90	402,32
XIV.	KITOS		7272,50	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	343,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikiniai atliekanti direktorės pareigas

buhalterė

Daiva Daukševičienė

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 2020 06 30 DUOMENIS
2020-07-28 Nr.DB-51**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		49070,85	34079,28
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		49070,85	34079,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		31631,2	32211,59
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		9051,67	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1236,69	640,3
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7151,29	1227,39
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15356,5	12175,99
I.	Atsargos		0	55,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	55,71
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		15356,5	12116,02
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		339,84	778,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15016,66	11337,85
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		0	4,26
	IŠ VISO TURTO:			48916,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		47903,56	32742,52
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		47903,56	32742,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			0
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15016,66	11337,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15016,66	11337,85
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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		202,8	191,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14813,86	11146,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1507,13	1507,13
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	1507,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0	343,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1507,13	1163,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		64427,35	45587,5

Laikiniai atliekanti direktorės pareigas ūkvedė

Rp. Daiva Dauksienė

Buhalterė

Vyr. buhalterė
Tamara Lazauskienė

Tamara Lazauskienė