



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 2020-09-30 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020.10.15 Nr.DB-72

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 ilgalaikio turto neįsigijo.
3. **Atsargos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio nebuvo.
4. **Per vienerius metus gautinos sumos.** Gautinos sumos sudarė 15970,96 eur. Iš jų 953,90 – įstaigos pajamos tėvų mokestis. 15016,66 eur. atostogų fondas

(darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos). 197,57 eur. kreditorinis kitų paslaugų ir prekių .

5. **Pinigai ir jų ekvivalentai.** Laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitoje buvo 60,37 eur. savivaldybės lėšos.
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 11194,19 eur. tai 197,57 eur tiekėjams , 10996,62 eur. tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos.
7. **Grynasis turtas .** 5139,14,51 eur.
8. **Pagrindinės veiklos pajamos** - 176724,04 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 – 38742,50 eur.
Savivaldybės biudžeto pajamos – 133491,44 eur.
Pagrindinės veiklos pajamos - 4490,10 eur.
9. **Pagrindinės veiklos sąnaudos** – 173092,03 eur. jas sudaro:
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - 151032,38 eur.;;
Nusidėvėjimo sąnaudos – 1707,78 eur.;;
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 2218,18 eur.;;
Komandiruočių sąnaudos -32,46 eur.;;
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos -317,00 eur.;;
Sunaudotų atsargų sąnaudos – 14567,58 eur.;;
Socialinių išmokų sąnaudos – 3216,65 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

2020-10-15 Nr.DB-70

PAGAL 2020 M. 09 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		176724,04	192428,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		172233,94	183904,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		38742,50	42546,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		133491,44	141357,33
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		4490,10	8524,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4490,10	8524,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		173092,03	183873,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		151032,38	149298,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1707,78	1482,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2218,18	10005,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		32,46	15,61
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		317,00	529,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14567,58	21799,18
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3216,65	743,99
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 ŠAŅAUDOS			
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		3632,01	8554,65
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 2020 09 30 DUOMENIS
2020-10-15 Nr.DB-71

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		48265,93	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		48265,93	34079,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		31486,04	32211,59
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		9095,93	
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		6447,27	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		15970,96	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		15970,96	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, turtą, paslaugas		953,9	778,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15016,66	11337,85
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		60,37	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		11194,19	11337,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11194,19	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 biudžetą			
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		197,57	191,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10996,62	11146,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5139,14	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		5139,14	1507,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3632,01	343,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1507,13	1163,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		64236,89	45587,5

Direktorė



Regina Gustaitienė

Buhalterė



Tamara Lazauskienė