

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Druskininkų lopšelis-darželis „Žibutė“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vytauto g. 24A, Druskininkai 190029579

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. rugsėjo 30 d.

2018 m. lapkričio 5 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		380 568,47	386 506,46
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		380 568,47	386 506,46
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		358 855,42	362 297,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8 655,24	9 116,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 562,88	7 582,87
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 650,03	3 555,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 844,90	3 954,22
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		61 488,48	53 923,57
I.	Atsargos		3 822,52	4 701,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 822,52	4 701,88
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		54 521,39	46 824,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		13 855,56	11 512,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		40 665,83	35 312,17
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 144,57	2 397,20
	IŠ VISO TURTO:		442 056,95	440 430,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		383 454,41	393 294,85
I.	Iš valstybės biudžeto		144 973,87	147 119,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		220 736,71	228 715,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14 509,24	14 687,44
IV.	Iš kitų šaltinių		3 234,59	2 772,77
E.	ISIPAREIGOJIMAI		58 287,54	47 135,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		58 287,54	47 135,18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetų ir fondus		14 042,46	11 512,32
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		14 042,46	11 512,32
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 987,75	997,61
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25 671,00	34 185,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		13 586,33	440,04
F.	GRYNASIS TURTAS		315,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		315,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		315,00	0,00
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		442 056,95	440 430,03

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rasa Vaisietienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Jūratė Isiūnienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Druskininkų lopšelis-darželis „Žibutė“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190029579 Vytauto g. 24A, Druskininkai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 5 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		604 886,18	497 252,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		604 571,18	496 970,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		222 855,92	183 476,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		374 759,12	309 760,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 390,12	1 401,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 566,02	2 330,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		315,00	282,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		92 398,17	76 173,84
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		92 083,17	-75 891,84
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		604 571,18	496 970,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		464 440,27	385 177,28
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 142,39	7 733,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 450,86	15 847,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		282,09	152,58
V.	TRANSPORTO		114,95	158,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		756,72	976,71
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 779,27	6 953,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		97 987,57	22 954,32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 151,11	3 171,08
XIV.	KITOS		465,95	53 845,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		315,00	282,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		315,00	282,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		315,00	282,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rasa Vaisietienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jūratė Isiūnienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį ir finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	147 119,25	207 157,77	0,00	199,65	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	147 119,25	1 620,43	913,51	199,65	0,00	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	205 537,34	-913,51	0,00	0,00	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	228 715,39	374 301,64	0,00	504,40	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	228 715,39	91 079,83	0,00	504,40	0,00	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	283 221,81	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	14 687,44	1 211,92	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 687,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1 211,92	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2 772,77	518,74	0,00	5 509,10	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 772,77	518,74	-30,00	5 509,10	0,00	0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	393 294,85	583 190,07	0,00	6 213,15	0,00	0,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, sus

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio

ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pj				
Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
9	10	11	12	13
-209 502,80	0,00	0,00	0,00	144 973,87
-4 878,97	0,00	0,00	0,00	144 973,87
-204 623,83	0,00	0,00	0,00	0,00
-382 784,72	0,00	0,00	0,00	220 736,71
-99 562,91	0,00	0,00	0,00	220 736,71
-283 221,81	0,00	0,00	0,00	0,00
-1 390,12	0,00	0,00	0,00	14 509,24
-178,20	0,00	0,00	0,00	14 509,24
-1 211,92	0,00	0,00	0,00	0,00
-5 566,02	0,00	0,00	0,00	3 234,59
-5 536,02	0,00	0,00	0,00	3 234,59
-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-599 243,66	0,00	0,00	0,00	383 454,41

įjusiems su finansavimo sumomis

DRUSKININKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „ŽIBUTĖ“

190029579, VYTAUTO G. 24A, DRUSKININKAI

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Druskininkų lopšelis-darželis „Žibutė“ yra viešasis juridinis asmuo, veikiantis kaip Druskininkų savivaldybės įstaiga. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas, pagrindinės veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas, kita veiklos rūšis – priešmokyklinis ugdymas.

Sąrašinis vaikų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 321. Iš jų: 16 priešmokyklinio amžiaus, 82 ankstyvojo amžiaus, 223 ikimokyklinio amžiaus vaikų. Iš viso įstaigoje veikia 18 grupių. Iš jų: 1 priešmokyklinio ugdymo grupė, 6 ankstyvojo ugdymo ir 11 ikimokyklinio ugdymo grupės.

Bendras etatų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigai – 72,99 etato, iš jų – 37,99 pedagogų.

Bendras darbuotojų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigai – 78, iš jų – 38 pedagogai.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkant apskaitą įstaigoje, vadovaujamosi teisės aktų nuostatomis ir apskaitos tvarkymo reikalavimais, taip pat sąmatose patvirtintu klasifikavimu pagal atskirus straipsnius. Įstaigos biudžeto ir kitų lėšų išlaidų sąmatų vykdymo apskaita tvarkoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos pagrindų įstatymu, kitais su buhalterinės apskaitos tvarkymu susijusiais Lietuvos Respublikos įstatymais, nutarimais, kitais norminiais dokumentais ir biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos tvarkymo metodika.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo pakeista.

III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitoje atvaizduotas likutine verte, nusidėvėjimo sumą

atimant iš įsigijimo savikainos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė vertė, palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo.

Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto likutis, palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo dėl sukauptų gautinų sumų (rezervo dėl nepanaudotų atostogų), tėvų skolos už vaikų išlaikymą įstaigoje padidėjimo.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų, palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl sumažėjusio lėšų poreikio pervedant pagal paraiškas į įstaigos banko sąskaitą.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimų, palygus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjimą lėmė pervestinių įmokų už vaikų išlaikymą bei tiekėjams mokėtinų sumų padidėjimas.

Grynasis turtas

Grynojo turto likutį sudaro gautos lėšos už salės naudojimą vaikų užsiėmimams organizuoti.

Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamų padidėjo dėl gautų pajamų, reikalingų išmokant darbo užmokestį, atsiskaitant su tiekėjais už įvairias paslaugas, naudojant atsargas įstaigos veikloje bei apskaičiuotų pajamų už vaikų išlaikymą padidėjimo.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudų pagrindinės pasikeitimo priežastys:

▲ darbo užmokesčio sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo nes įstaigoje patvirtintas didesnis etatų skaičius, dėl ko išaugo darbo užmokesčio fondas, taip pat pats darbo užmokestis padidėjo dėl įsigaliojusios naujos darbo apmokėjimo tvarkos;

▲ nuo rugsėjo 1 d. atidarytos dvi papildomos grupės dėl ko padidėjo komunalinių paslaugų sąnaudos;

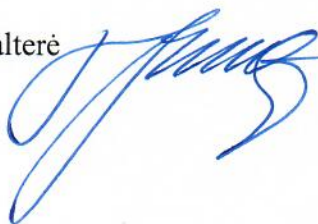
▲ sunaudotų atsargų savikaina išaugo dėl to, kad įstaiga pati pradėjo teikti maitinimo paslaugą ir tam sunaudojo maisto produktus.

Direktorė



Rasa Vaisietienė

Vyriausioji buhalterė



Jūratė Isiūnienė