

(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. kovo 31 d.

2018 m. balandžio 27 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		384 088,11	386 506,46
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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		384 088,11	386 506,46
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		361 150,36	362 297,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8 962,50	9 116,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 018,27	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		3 223,48	3 555,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 733,50	3 954,22
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		82 627,73	53 923,57
I.	Atsargos		4 882,15	4 701,88
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 882,15	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		68 228,66	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		12 673,83	11 512,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55 575,72	35 312,17
III.6	Kitos gautinos sumos		-20,89	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9 516,92	2 397,20
	IŠ VISO TURTO:		466 715,84	440 430,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		383 865,37	393 294,85
I.	Iš valstybės biudžeto		146 333,12	147 119,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		219 990,87	228 715,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14 628,04	14 687,44
IV.	Iš kitų šaltinių		2 913,34	2 772,77
E.	ISIPAREIGOJIMAI		82 661,47	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		82 661,47	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		12 750,83	11 512,32
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		12 750,83	11 512,32
II.7	Mokėtinų 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		12 219,22	997,61
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		52 190,00	34 185,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 501,42	440,04
F.	GRYNASIS TURTAS		189,00	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		189,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		189,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		466 715,84	440 430,03

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

(parašas)

Rasa Vaisietienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Išiūnienė
(vardas ir pavardė)

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

Druskininkų lopšelis-darželis „Žibutė“

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vytauto g. 24A, Druskininkai 190029579

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2018 m. balandžio 27 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		204 217,01	185 187,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		204 028,01	185 001,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		73 746,81	74 835,63
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		126 709,97	108 841,40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		924,56	1 283,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 646,67	41,43
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		189,00	186,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32 388,93	28 305,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		32 199,93	-28 119,53
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		204 028,01	185 001,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		167 587,44	142 981,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 418,35	3 415,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 672,53	9 916,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		182,33	133,62
V.	TRANSPORTO		114,95	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		178,00	463,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		60,50	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21 431,28	321,50
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 259,79	853,74
XIV.	KITOS		122,84	26 916,29
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		189,00	186,00
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		189,00	186,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		189,00	186,00
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 laikotarpį 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	68 384,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	147 119,25	267,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	68 116,40	0,00	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	102 328,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	228 715,39	11 395,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	90 933,27	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	865,16	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	865,16	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2 772,77	66,25	0,00	2 690,99	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 772,77	66,25	0,00	2 690,99	0,00	0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	393 294,85	171 643,99	0,00	2 690,99	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

pi				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavim o sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
9	10	11	12	13
-69 170,33	0,00	0,00	0,00	146 333,12
-1 053,93	0,00	0,00	0,00	146 333,12
-68 116,40	0,00	0,00	0,00	0,00
-111 052,90	0,00	0,00	0,00	219 990,87
-20 119,63	0,00	0,00	0,00	219 990,87
-90 933,27	0,00	0,00	0,00	0,00
-924,56	0,00	0,00	0,00	14 628,04
-59,40	0,00	0,00	0,00	14 628,04
-865,16	0,00	0,00	0,00	0,00
-2 616,67	0,00	0,00	0,00	2 913,34
-2 616,67	0,00	0,00	0,00	2 913,34
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-183 764,46	0,00	0,00	0,00	383 865,37

ijusiems su finansavimo sumomis

DRUSKININKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „ŽIBUTĖ“

190029579, VYTAUTO G. 24A, DRUSKININKAI

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. KOVO 31 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 – 310. Iš jų: 21 priešmokyklinio amžiaus, 89 ankstyvojo amžiaus, 200 ikimokyklinio amžiaus vaikų. Iš viso įstaigoje veikia 16 grupių. Iš jų: 1 priešmokyklinio ugdymo grupė, 5 ankstyvojo ugdymo ir 10 ikimokyklinio ugdymo grupės.

Bendras etatų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigai – 65,59 etato, iš jų – 34,09 pedagogų.

Bendras darbuotojų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigai – 66, iš jų – 33 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 padidėjimo priežastys:

▲ sukauptų gautinų sumų pasikeitimą ataskaitinio laikotarpio pabaigai lėmė susidarę įsipareigojimai tiekėjams už komunalines ir kitas paslaugas bei socialines draudimo įmokas už kovo mėn.; įsipareigojimai apmokėti balandžio mėn. pradžioje;

▲ piniginių lėšų likučio banke padidėjimas.

Grynasis turtas

Grynojo turto likutį sudaro gautos, bet dar nepanaudotos lėšos už salės naudojimą vaikų užsiėmimams organizuoti.

Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamų likutį sudaro pajamos, apskaičiuotos už salės naudojimą vaikų užsiėmimams organizuoti.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudų pagrindinės pasikeitimo priežastys:

▲ darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo dėl darbo užmokesčio padidėjimo, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu;

▲ 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