

(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
2019 m. kovo 31 d.

2019 m. balandžio 25 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		376 616,92	378 592,70
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		376 616,92	378 592,70
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		356 560,48	357 707,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8 347,98	8 501,61
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 230,42	6 396,65
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 076,60	2 363,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 401,44	3 623,17
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		165 851,80	80 545,09
I.	Atsargos		966,04	2 819,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		966,04	2 819,67
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		159 614,59	73 863,19
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		13 556,83	12 872,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		146 108,63	61 028,31
III.6	Kitos gautinos sumos		-50,87	-37,58
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 271,17	3 862,23
	IŠ VISO TURTO:		542 468,72	459 137,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		381 365,36	382 282,70
I.	Iš valstybės biudžeto		143 543,64	144 258,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		218 335,99	219 536,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14 390,44	14 449,84
IV.	Iš kitų šaltinių		5 095,29	4 037,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		160 893,36	76 855,09
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		160 893,36	76 855,09
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 biudžetus ir fondus		13 820,51	13 044,69
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		13 820,51	13 044,69
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		19 610,80	9 986,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51 234,95	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		75 278,00	47 774,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		949,10	6 050,01
F.	GRYNASIS TURTAS		210,00	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		210,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		210,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		542 468,72	459 137,79

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Direktoriaus
pavadootoja ugdymsi Vaisietienė
Zita Valentukonytė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jūratė Isiūnienė

(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)

190029579 Vytauto g. 24A, Druskininkai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2019 m. balandžio 25 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		257 711,53	204 316,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		257 501,53	204 127,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		96 244,90	73 746,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		158 473,72	126 709,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59,40	924,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 723,51	2 746,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		210,00	189,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32 820,53	32 388,93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		32 610,53	-32 199,93
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		257 501,53	204 127,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		215 015,98	167 587,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 975,78	2 418,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11 730,77	10 672,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		80,70	182,33
V.	TRANSPORTO		0,00	114,95
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		625,00	178,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	60,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24 821,69	21 530,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 140,61	1 259,79
XIV.	KITOS		111,00	122,84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		210,00	189,00
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		210,00	189,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		210,00	189,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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



Direktorius
pavadootoja ugdymai
Zita Valentukonytė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



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):	144 258,76	61 738,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144 258,76	110,40	822,99	0,00	0,00	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	61 628,19	-822,99	0,00	0,00	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	219 536,35	105 984,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	219 536,35	24,15	21 166,10	0,00	0,00	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	105 960,08	-21 166,10	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):	14 449,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 449,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4 037,75	1 577,33	0,00	2 203,72	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 037,75	1 577,33	0,00	2 203,72	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	382 282,70	169 300,15	0,00	2 203,72	0,00	0,00

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

laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio

ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

p				
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
-62 453,71	0,00	0,00	0,00	143 543,64
-1 648,51	0,00	0,00	0,00	143 543,64
-60 805,20	0,00	0,00	0,00	0,00
-107 184,59	0,00	0,00	0,00	218 335,99
-22 390,61	0,00	0,00	0,00	218 335,99
-84 793,98	0,00	0,00	0,00	0,00
-59,40	0,00	0,00	0,00	14 390,44
-59,40	0,00	0,00	0,00	14 390,44
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2 723,51	0,00	0,00	0,00	5 095,29
-2 723,51	0,00	0,00	0,00	5 095,29
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-172 421,21	0,00	0,00	0,00	381 365,36

ijusiems su finansavimo sumomis

DRUSKININKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „ŽIBUTĖ“

190029579, VYTAUTO G. 24A, DRUSKININKAI

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 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 – 328. Iš jų: 16 priešmokyklinio amžiaus, 94 ankstyvojo amžiaus, 218 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 – 72,24 etato, iš jų – 37,99 pedagogų.

Bendras darbuotojų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigai – 76, iš jų – 36 pedagogai.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais 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 sukauptų finansavimo sumų padidėjimas įsipareigojimams už kovo mėnesį padengti;
- ▲ piniginių lėšų likučio banke padidėjimas dėl pervestų lėšų sveikatos projektui vykdyti.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimų padidėjimo priežastys:

- ▲ priskaičiuotos skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas už sausio-kovo mėn.
- ▲ priskaičiuotas bei neišmokėtas darbo užmokestis bei socialinio draudimo įmokos už kovo mėn.;
- ▲ sukauptas atostoginių rezervas ir nuo jo priskaičiuotos sukauptos socialinio draudimo įmokos.

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:

- ▲ palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos, nes nuo 2018 m. rugsėjo 1 d. papildomai įkurtos dvi grupės, dėl ko įsteigta papildomai 4,29 pedagoginiai ir 3,5 nepedagoginiai etatai; taip pat dėl įgytos kvalifikacinės kategorijos keturiems

pedagogams nustatytas didesnis pareiginės algos koeficientas; tai lėmė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų padidėjimą;

▲ sunaudotų atsargų savikaina išaugo dėl to, kad įstaiga pati organizuoja vaikų maitinimą ir tam naudoja maisto produktus, kurių per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu sunaudota daugiau, nes dėl 2018 m. rugsėjo 1 d. papildomai įkurtų dviejų grupių, padidėjo vaikadienių skaičius;

▲ nuo 2018 m. gruodžio mėn. įstaiga sudarė sutartį su tiekėju dėl patalpų apsaugos paslaugų teikimo, todėl per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu, išaugo kitų paslaugų sąnaudos.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių



Zita Valentukonytė

Vyriausioji buhalterė



Jūratė Isiūnienė