

(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 ataskaita (konsoliduotą finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2019 m. birželio 30 d.

2019 m. liepos 29 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		374 641,16	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		374 641,16	378 592,70
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		355 413,01	357 707,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8 194,35	8 501,61
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 064,19	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		1 789,90	2 363,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 179,71	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		62 027,08	80 545,09
I.	Atsargos		894,60	2 819,67
I.1	Strateginės ir nelicijamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		894,60	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		57 134,41	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, turta, paslaugas		10 939,51	12 872,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46 214,54	61 028,31
III.6	Kitos gautinos sumos		-19,64	-37,58
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 998,07	3 862,23
	IŠ VISO TURTO:		436 668,24	459 137,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		378 029,75	382 282,70
I.	Iš valstybės biudžeto		142 828,54	144 258,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		217 135,63	219 536,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14 331,04	14 449,84
IV.	Iš kitų šaltinių		3 734,54	4 037,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		58 317,49	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		58 317,49	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		11 191,74	13 044,69
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		11 191,74	13 044,69
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		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		5 939,12	9 986,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19 185,52	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		20 638,00	47 774,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 363,11	6 050,01
F.	GRYNASIS TURTAS		321,00	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		321,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		321,00	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:		436 668,24	459 137,79

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)

(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. birželio 30 d. DUOMENIS

2019 m. liepos 29 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		493 156,99	399 344,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		492 835,99	399 029,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		198 654,98	167 140,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		287 655,87	225 255,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		118,80	1 330,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 406,34	5 303,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		321,00	315,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		67 933,57	65 740,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		67 612,57	-65 425,30
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		492 835,99	399 029,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		409 314,31	327 839,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 951,54	4 767,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 499,94	14 408,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		180,92	182,33
V.	TRANSPORTO		0,00	114,95
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		750,50	756,72
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		49,01	737,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		55 688,52	47 435,05
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 129,95	2 573,85
XIV.	KITOS		271,30	213,84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		321,00	315,00
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		321,00	315,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		321,00	315,00
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))



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	203 486,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144 258,76	348,80	2 151,56	0,00	0,00	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	203 137,77	-2 151,56	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	293 807,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	219 536,35	76,30	46 825,07	0,00	0,00	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	293 730,81	-46 825,07	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	2 117,48	0,00	3 985,65	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 037,75	2 117,48	0,00	3 985,65	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	499 411,16	0,00	3 985,65	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

pi				
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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
9	10	11	12	13
-204 916,79	0,00	0,00	0,00	142 828,54
-3 930,58	0,00	0,00	0,00	142 828,54
-200 986,21	0,00	0,00	0,00	0,00
-296 207,83	0,00	0,00	0,00	217 135,63
-49 302,09	0,00	0,00	0,00	217 135,63
-246 905,74	0,00	0,00	0,00	0,00
-118,80	0,00	0,00	0,00	14 331,04
-118,80	0,00	0,00	0,00	14 331,04
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-6 406,34	0,00	0,00	0,00	3 734,54
-6 406,34	0,00	0,00	0,00	3 734,54
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-507 649,76	0,00	0,00	0,00	378 029,75

įjusiems su finansavimo sumomis

DRUSKININKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „ŽIBUTĖ“

190029579, VYTAUTO G. 24A, DRUSKININKAI

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. BIRŽELIO 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 – 298. Iš jų: 7 priešmokyklinio amžiaus, 98 ankstyvojo amžiaus, 193 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 – 87, iš jų – 39 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 sumažėjimo priežastys:

- ▲ nesunaudotų atsargų likučio sumažėjimas;
- ▲ sukauptų gautinų sumų pasikeitimą ataskaitinio laikotarpio pabaigai lėmė sukauptų finansavimo sumų sumažėjimas įsipareigojimams už antrą ketvirtį padengti.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimų sumažėjimo dėl įsipareigojimų tiekėjams už prekes ir paslaugas sumažėjimo bei sukauptų atostoginių rezervo sumažėjimo.

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.

Direktorė



Rasa Vaisietienė

Vyriausioji buhalterė



Jūratė Isiūnienė