

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė"

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		371.431,41	378.592,70
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	P04	371.431,41	378.592,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		353.118,07	357.707,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7.887,09	8.501,61
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.731,72	6.396,65
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.958,28	2.363,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.736,25	3.623,17
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		91.943,40	80.545,09
I	Atsargos	P08	1.134,85	2.819,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.134,85	2.620,02
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	85.574,78	73.863,19
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, turą, paslaugas	P10	15.521,96	12.834,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70.052,82	61.028,31
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5.233,77	3.862,23
	IŠ VISO TURTO:		463.374,81	459.137,79

(tęsinys kitame puslapyje)

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	376.344,34	382.282,70
I	Iš valstybės biudžeto		141.470,80	144.258,76
II	Iš savivaldybės biudžeto		215.404,22	219.536,35
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14.212,24	14.449,84
IV	Iš kitų šaltinių		5.257,08	4.037,75
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		87.030,47	76.855,09
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		87.030,47	76.855,09
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 biudžetą ir fondus		15.842,80	13.044,69
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		15.842,80	13.044,69
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	9.534,82	9.986,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12.719,85	6.050,01
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	48.933,00	47.774,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		463.374,81	459.137,79

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

(parašas)

Rasa Vaisietienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos švietimo įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėjo pav.
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Isiūnienė
(vardas ir pavardė)

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Centralizuotos švietimo įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėjo
(vriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rasa Vaisietienė

(vardas ir pavardė)

Jūratė Isiūnienė

(vardas ir pavardė)

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.371,54	0,00	1.371,54	1.465,03	0,00	1.465,03
I	Įplaukos		1.076.451,50	0,00	1.076.451,50	937.539,99	0,00	937.539,99
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		938.948,35	0,00	938.948,35	802.900,89	0,00	802.900,89
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		327.148,80	0,00	327.148,80	290.142,10	0,00	290.142,10
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		608.831,90	0,00	608.831,90	512.231,39	0,00	512.231,39
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.967,65	0,00	2.967,65	527,40	0,00	527,40
I.2	Iš mokesčių					1.435,40	0,00	1.435,40
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		136.780,15	0,00	136.780,15	131.991,78	0,00	131.991,78
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		723,00	0,00	723,00			
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					1.211,92	0,00	1.211,92
II	Pervestos lėšos		-137.354,54	0,00	-137.354,54	-127.266,55	0,00	-127.266,55
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-137.354,54	0,00	-137.354,54	-127.266,55	0,00	-127.266,55
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-937.725,42	0,00	-937.725,42	-808.808,41	0,00	-808.808,41
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-771.728,10	0,00	-771.728,10	-655.358,82	0,00	-655.358,82
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-28.728,44	0,00	-28.728,44	-23.518,98	0,00	-23.518,98
III.3	Komandiruočių		-328,61	0,00	-328,61	-1.024,28	0,00	-1.024,28
III.4	Transporto					-131,30	0,00	-131,30
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.395,90	0,00	-2.395,90	-1.611,54	0,00	-1.611,54
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-7.054,68	0,00	-7.054,68	-10.946,65	0,00	-10.946,65
III.7	Atsargų įsigijimo		-113.595,96	0,00	-113.595,96	-108.636,30	0,00	-108.636,30
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.063,98	0,00	-13.063,98	-7.053,22	0,00	-7.053,22
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-829,75	0,00	-829,75	-527,32	0,00	-527,32

(tęsinys kitame puslapyje)

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-5.700,00	0,00	-5.700,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-5.700,00	0,00	-5.700,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					5.700,00	0,00	5.700,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					5.700,00	0,00	5.700,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					5.700,00	0,00	5.700,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.371,54	0,00	1.371,54	1.465,03	0,00	1.465,03
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.862,23		3.862,23	2.397,20		2.397,20
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5.233,77		5.233,77	3.862,23		3.862,23

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

Centralizuotos švietimo įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėjo p
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rasa Vaisietienė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Isiūnienė
(vardas ir pavardė)

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	371.431,41	378.592,70	-7.161,29
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Plėtos darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	371.431,41	378.592,70	-7.161,29
1201	Zemė			0,00
1202	Pastatai	353.118,07	357.707,95	-4.589,88
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	353.118,07	357.707,95	-4.589,88
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	7.887,09	8.501,61	-614,52
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai	7.887,09	8.501,61	-614,52
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	5.731,72	6.396,65	-664,93
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	5.731,72	6.396,65	-664,93
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	1.958,28	2.363,32	-405,04
12081	Baldai	330,81	435,33	-104,52
12082	Kompiuterinė įranga	958,13	1.782,99	-824,86
12083	Kita biuro įranga	669,34	145,00	524,34
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.736,25	3.623,17	-886,92
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.736,25	3.623,17	-886,92
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skvenų želdiniai			0,00
194	Daugiamėčiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	91.943,40	80.545,09	11.398,31
20	Atsargos	1.134,85	2.819,67	-1.684,82
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	1.134,85	2.819,67	-1.684,82
202	Ukinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	85.574,78	73.863,19	11.711,59
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	15.521,96	12.834,88	2.687,08
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	70.052,82	61.028,31	9.024,51
229	Kitos gautinos sumos			0,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.233,77	3.862,23	1.371,54
241	P pinigai bankų sąskaitose	5.233,77	3.862,23	1.371,54
242	Grynieji pinigai			0,00
243	P pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas			0,00
31	Sukauptas perviršis ar deficitas			0,00
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-376.344,34	-382.282,70	5.938,36
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-376.344,34	-382.282,70	5.938,36
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-14.212,24	-14.449,84	237,60
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-14.212,24	-14.449,84	237,60
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-141.470,80	-144.258,76	2.787,96
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-141.470,80	-144.258,76	2.787,96
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-215.404,22	-219.536,35	4.132,13
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-215.404,22	-219.536,35	4.132,13
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-5.257,08	-4.037,75	-1.219,33
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-5.257,08	-4.037,75	-1.219,33
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-87.030,47	-76.855,09	-10.175,38
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos	-15.842,80	-13.044,69	-2.798,11
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus	-15.842,80	-13.044,69	-2.798,11
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-71.187,67	-63.810,40	-7.377,27
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-9.534,82	-9.986,39	451,57
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-12.719,85	-6.050,01	-6.669,84
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-48.933,00	-47.774,00	-1.159,00
7KL	Pajamos	-960.412,57	-856.524,12	-103.888,45
70	Finansavimo pajamos	-959.689,57	-856.077,12	-103.612,45
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-131.866,92	-142.359,09	10.492,17

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-827.822,65	-713.718,03	-114.104,62
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-723,00	-447,00	-276,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-140.152,65	-128.601,02	-11.551,63
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus	139.429,65	128.154,02	11.275,63
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	960.412,57	856.524,12	103.888,45
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	960.412,57	856.524,12	103.888,45
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	777.908,99	511.407,68	266.501,31
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	1.647,95	158.149,90	-156.501,95
8703	Ilgalaikio turto nusidėėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7.859,75	14.118,16	-6.258,41
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	28.004,66	27.014,29	990,37
8705	Komandiruočių sąnaudos	246,81	1.061,86	-815,05
8706	Transporto sąnaudos		131,30	-131,30
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2.570,90	1.858,82	712,08
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	3.674,44	6.863,97	-3.189,53
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	124.380,70	128.687,93	-4.307,23
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	13.752,47	6.549,00	7.203,47
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	365,90	681,21	-315,31
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitys			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		960.412,57	856.524,12
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		959.689,57	856.077,12
I.1	Iš valstybės biudžeto		341.448,99	316.742,27
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		609.076,31	529.317,80
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		237,60	1.449,52
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.926,67	8.567,53
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		723,00	447,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	140.152,65	128.601,02
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-139.429,65	-128.154,02
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-960.412,57	-856.524,12
I	DARBO UZMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-779.556,94	-669.557,58
II	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7.859,75	-14.118,16
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-28.004,66	-27.014,29
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-246,81	-1.061,86
V	TRANSPORTO			-131,30
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.570,90	-1.858,82
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.674,44	-6.863,97
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-124.380,70	-128.687,93
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-13.752,47	-6.549,00
XIV	KITOS		-365,90	-681,21
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rasa Vaisietienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos švietimo įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėjo pa

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jūratė Išūnienė

(vardas ir pavardė)

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė",
190029579, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Vytauto g. 24A, Druskininkų m.,
Druskininkų sav.*

Subjektas užsiima Švietimas veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
	Druskininkų lopšelis-darželis „Žibutė“	Vytauto g. 24A, Druskininkai	Švietimas

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
84	74

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Druskininkų savivaldybės tarybos sprendimai

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	Finansinių ataskaitų rinkinys (FAR) parengtas vadovaujantis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS, įstaigos apskaitos politika ir kitais LR teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo subjekto finansinių ataskaitų parengimą.
2	Finansinių ataskaitų valiuta	FAR sudarytas eurais ir centais.
3	Nematerialusis turtas	Nematerialiojo turto apskaita vedama ir informacija apie jį FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	Materialiojo turto apskaita vedama ir informacija apie jį FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
5	Biologinis turtas	Biologinio turto apskaita vedama ir informacija apie jį FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaita vedama ir informacija apie jį FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
7	Atsargos	Atsargų apskaita vedama ir informacija apie jas FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
8	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų apskaita vedama ir informacija apie finansavimo sumas, finansavimo pajamas ir finansavimo sąnaudas, jų pripažinimą, registravimą apskaitoje ir pateikimą FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
9	Atidėjiniai	Atidėjinių apskaita vedama ir informacija apie juos FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	Nuomos apskaita vedama ir informacija apie ją FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
11	Segmentai	Įstaigos sąnaudos ir išmokos gaunamos, vykdam švietimo programą.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	Įstaiga pajamų iš mokesčių ir socialinių įmokų neturi.
13	Kitos pajamos	Įstaigos kitas pajamas sudaro pagrindinės veiklos pajamos už vaikų išlaikymą įstaigoje bei pajamos už salės naudojimą vaikų užsiėmimams organizuoti. Kitų pajamų apskaita vedama ir informacija apie jas FAR teikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
14	Sąnaudos	Įstaigos sąnaudų apskaita vedama ir informacija apie jas FAR pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos	Valstybės skolų ir kitų skolinimosi išlaidų nėra.
16	Operacijos užsienio valiuta	Sandorių užsienio valiuta apskaita vedama ir informacija apie juos pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	Tarpusavio užskaitos vedamos ir informacija apie jas pateikiama vadovaujantis įstaigos apskaitos vadovu.
18	Kiti apskaitos principai	Kiti apskaitos principai nustatyti įstaigos apskaitos vadove.

Aiškinaamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 7=4+5+6
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	
A	ILGALAIKIS TURTAS		378.592,70			378.592,70
I	Nematerialusis turtas					0,00
I.1	Plėtros darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos					0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		378.592,70			378.592,70
II.1	Zemė					0,00
II.2	Pastatai		357.707,95			357.707,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8.501,61			8.501,61
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.396,65			6.396,65
II.6	Transporto priemonės					0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.363,32			2.363,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.623,17			3.623,17
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		80.545,09			80.545,09
I	Atsargos		2.819,67			2.819,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.620,02			2.620,02
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65			199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai					0,00
III	Per vienus metus gautinos sumos		73.863,19			73.863,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		12.834,88			12.834,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61.028,31			61.028,31
III.6	Kitos gautinos sumos					0,00
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.862,23			3.862,23
	IS VISO TURTO		459.137,79			459.137,79
D	FINANSAVIMO SUMOS		382.282,70			382.282,70
I	Is valstybės biudžeto		144.258,76			144.258,76
II	Is savivaldybės biudžeto		219.536,35			219.536,35
III	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14.449,84			14.449,84
IV	Is kitų šaltinių		4.037,75			4.037,75
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		76.855,09			76.855,09
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		76.855,09			76.855,09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		13.044,69			13.044,69
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		13.044,69			13.044,69
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekjams mokėtinos sumos		9.986,39			9.986,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.050,01			6.050,01
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		47.774,00			47.774,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					0,00
F	GRYNASIS TURTAS		0,00			0,00
I	Daliminkų kapitalas					0,00
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00			0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00			0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00		0,00
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		459.137,79			459.137,79

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba io ierliotas administracijos vadovas)
Centralizuotos švietimo įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėjo pav.
(vriamsiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rasa Vaisietienė
(vardas ir pavardė)
Jūratė Isūmienė
(vardas ir pavardė)

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pratėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pratėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		856.524,12			856.524,12
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		856.077,12			856.077,12
I.1	Iš valstybės biudžeto		316.742,27			316.742,27
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		529.317,80			529.317,80
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.449,52			1.449,52
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.567,53			8.567,53
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		447,00			447,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		128.601,02			128.601,02
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-128.154,02			-128.154,02
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-856.524,12			-856.524,12
I	DARBO UZMOKEŠCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-669.557,58			-669.557,58
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14.118,16			-14.118,16
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-27.014,29			-27.014,29
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.061,86			-1.061,86
V	TRANSPORTO		-131,30			-131,30
VI	KAVALIFIKACIJOS KELIMO		-1.858,82			-1.858,82
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6.863,97			-6.863,97
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ					0,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-128.687,93			-128.687,93
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					0,00
XI	NUOMOS					0,00
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.549,00			-6.549,00
XIV	KITOS		-681,21			-681,21
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00			0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI					0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
II	PERVESTINOS ĮBIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI					0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKĖSTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBES METODO ĮTAKĄ		0,00			0,00
I	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00			0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI					0,00

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

Centralizuotos švietimo įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rasa Vaisietienė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Išiniene
(vardas ir pavardė)

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros vabstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-960.412,57		-960.412,57
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-779.556,94		-779.556,94
1.2	Nusidėjėjimo ir amortizacijos									-7.859,75		-7.859,75
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-28.004,66		-28.004,66
1.4	Komandiruočių									-246,81		-246,81
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2.570,90		-2.570,90
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-3.674,44		-3.674,44
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-124.380,70		-124.380,70
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-13.752,47		-13.752,47
1.14	Kitos									-365,90		-365,90
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-937.725,42		-937.725,42
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-771.728,10		-771.728,10
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-28.728,44		-28.728,44
3.1.3	Komandiruočių									-328,61		-328,61
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2.395,90		-2.395,90
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-7.054,68		-7.054,68
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-113.595,96		-113.595,96
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-13.063,98		-13.063,98
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-829,75		-829,75

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-856.524,12		-856.524,12
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-669.557,58		-669.557,58
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-14.118,16		-14.118,16
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-27.014,29		-27.014,29
1.4	Komandiruočių									-1.061,86		-1.061,86
1.5	Transporto									-131,30		-131,30
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.858,82		-1.858,82
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-6.863,97		-6.863,97
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-128.687,93		-128.687,93
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-6.549,00		-6.549,00
1.14	Kitos									-681,21		-681,21
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-808.808,41		-808.808,41
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-655.358,82		-655.358,82
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-23.518,98		-23.518,98
3.1.3	Komandiruočių									-1.024,28		-1.024,28
3.1.4	Transporto									-131,30		-131,30
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.611,54		-1.611,54
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-10.946,65		-10.946,65
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-108.636,50		-108.636,50
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-7.053,22		-7.053,22
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-527,32		-527,32

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	B viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			458.989,46	9.218,55		32.272,42			21.297,16		5.520,48			527.298,07
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									698,46					698,46
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									698,46					698,46
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-1.664,74					-1.664,74
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto									-542,75					-542,75
3.3	Nurašyto									-1.121,99					-1.121,99
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			458.989,46	9.218,55		32.272,42			20.330,88		5.520,48			526.331,79
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-101.281,51	-716,94		-25.875,77			-18.933,84	X	-1.897,31	X	X	-148.705,37
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4.589,88	-614,52		-664,93			-1.103,50	X	-886,92	X	X	-7.859,75
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X								1.664,74	X		X	X	1.664,74
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X								542,75	X		X	X	542,75
10.3	Nurašyto	X								1.121,99	X		X	X	1.121,99
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-105.871,39	-1.331,46		-26.540,70			-18.372,60	X	-2.784,23	X	X	-154.900,38
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			353.118,07	7.887,09		5.731,72			1.958,28		2.736,25			371.431,41
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			357.707,95	8.501,61		6.396,65			2.363,32		3.623,17			378.592,70

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
DL: 2020-03-17 14:59:33

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.620,02				199,65		2.819,67
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		123.069,60						123.069,60
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		116.702,63						116.702,63
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		6.366,97						6.366,97
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-124.554,77				-199,65		-124.754,42
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-124.554,77				-199,65		-124.754,42
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.134,85				0,00		1.134,85
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.134,85				0,00		1.134,85
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.620,02				199,65		2.819,67

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	85.574,78	70.052,82	0,00	73.863,19	61.028,31	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	15.521,96			12.834,88		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	15.521,96			12.834,88		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	70.052,82	70.052,82		61.028,31	61.028,31	
1.5.1	Iš biudžeto	70.052,82	70.052,82		61.028,31	61.028,31	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	85.574,78	70.052,82	0,00	73.863,19	61.028,31	

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	5.233,77		3.862,23	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	5.233,77		3.862,23	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	5.233,77		3.862,23	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			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	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	144.258,76	327.148,80	0,00	12,77			-329.949,53
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	144.258,76		7.201,76	12,77			-10.002,49
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		327.148,80	-7.201,76				-319.947,04
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	219.536,35	608.831,90	0,00				-612.964,03
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	219.536,35		108.580,80				-112.712,93
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		608.831,90	-108.580,80				-500.251,10
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						-237,60
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	14.449,84						-237,60
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	4.037,75	3.779,03		6.366,97			-8.926,67
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	347,75			6.366,97			-6.370,57
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.690,00	3.779,03					-2.556,10
5	Iš viso finansavimo sumų	382.282,70	939.759,73	0,00	6.379,74			-952.077,83

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					141.470,80
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					141.470,80
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					215.404,22
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					215.404,22
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					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)					14.212,24
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					14.212,24
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					5.257,08
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					344,15
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					4.912,93
5	Iš viso finansavimo sumų					376.344,34

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		144.258,76	144.258,76		141.470,80	141.470,80
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		219.536,35	219.536,35		215.404,22	215.404,22
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	14.449,84		14.212,24	14.212,24
4	Iš kitų šaltinių		4.037,75	4.037,75		5.257,08	5.257,08
5	Iš viso		382.282,70	382.282,70		376.344,34	376.344,34

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Zemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėlai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	58.667,78	58.667,78
2.1	Žemė	34.570,00	34.570,00
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	24.097,78	24.097,78
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	58.667,78	58.667,78

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys	99	Nenumatyta

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12.719,85	12.719,85		6.050,01	6.050,01	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	9.534,82	566,07		9.986,39		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	48.933,00			47.774,00		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	48.933,00			47.774,00		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	71.187,67	13.285,92	0,00	63.810,40	6.050,01	

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	140.152,65	128.601,02
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	140.152,65	128.601,02
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-139.429,65	-128.154,02
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	723,00	447,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-777.908,99	-511.407,68	-1.647,95	-158.149,90	84	74
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-777.908,99	-511.407,68	-1.647,95	-158.149,90	84	74

Druskininkų lopšelis-darželis "Žibutė", 190029579, Vytauto g. 24A, Druskininkų m., Druskininkų sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415181
D/L: 2020-03-17 14:59:33

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	76.855,09	87.030,47
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	76.855,09	87.030,47

DRUSKININKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ŽIBUTĖ“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Druskininkų lopšelis-darželis „Žibutė“ (toliau – įstaiga) yra viešasis juridinis asmuo. Įstaigos kodas 190029579, buveinė – Vytauto g. 24A, Druskininkai, LT – 66128. Savininkas – Druskininkų miesto savivaldybė.

2. Įstaigos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas. Kita švietimo veiklos rūšis – priešmokyklinis ugdymas.

3. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

4. Vidutinis įstaigos darbuotojų skaičius 2019 m. – 84 darbuotojai.

5. Svarbi sąlyga ir aplinkybė, veikianti įstaigos veiklą yra savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos – Druskininkų miesto savivaldybės tarybos sprendimai.

6. Ataskaitinis laikotarpis: 2019 m. sausio 1 d. - 2019 m. gruodžio 31 d.

7. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis.

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

9. Įstaigos veiklos laikotarpis yra neribotas ir likviduoti ar reorganizuoti neplanuojama. Įstaigos veiklos nutraukimas nenumatomas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

10. Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

11. Įstaigos apskaitos politika yra parengta vadovaujantis VSAFAS ir įstaigos apskaitos vadovu, patvirtintu įstaigos direktoriaus 2017 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V-1-76. Apskaitos politika yra taikoma nuolat, ji toliau pildoma ir koreguojama. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

12. Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

13. Sudarydama finansines ataskaitas įstaiga vadovaujasi sąskaitų planu, kuris yra parengtas pagal pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą.

14. Sąskaitų planas apima privalomojo sąskaitų plano sąskaitas ir privalomus detalizuojančius požymius, taip pat registravimo sąskaitas ir kitus požymius.

Nematerialusis turtas

15. Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

16. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui pripažinti nustatytus kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas

17. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta pagal 12-ą VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – pagal 22-ąjį VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

18. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

19. Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į šias pagrindines grupes: pastatai, mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga.

20. Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina.

21. Įstaigoje taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) nusidėvėjimo skaičiavimo metodas. Turto amortizacija skaičiuojama, vadovaujantis normatyvais, parengtais ir patvirtintais įstaigos direktoriaus 2017 m. spalio 19 d. įsakymu Nr. V-1-52.

22. Kai ilgalaikis turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

23. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

24. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

25. Įstaigos apskaitoje atsargos skirstomos į šias grupes:

- skalbimo, valymo, statybinės ir ūkinės medžiagos,
- kanceliarinės prekės ir raštinės reikmenys,
- maisto produktai,
- neatiduotas naudoti ūkinis inventorių.

26. Atsargas registruojant apskaitoje įvertinama įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

27. Visos operacijos, susijusios su atsargų judėjimu apskaitoje registruojamos nuolat.

28. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto turi būti pripažinta to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos, sąnaudomis.

29. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

30. Gautinų sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

31. Pagal tikslą įstaigoje gautinos sumos skirstomos:

- ilgalaikės gautinos sumos,
- trumpalaikės gautinos sumos.

32. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

33. Gautinos sumos nenurašomos tol, kol yra teisė į gautinas sumas ir paslaugas arba į turtą pagal išankstinius apmokėjimus.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

34. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Finansavimo sumos

35. Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos”.

36. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.

37. Finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

38. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal šaltinį skirstomos:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto,
- finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto,
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių,
- finansavimo sumos iš Europos Sąjungos tarptautinių organizacijų.

39. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti,
- finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

40. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

41. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

42. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

43. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai”, 18-ajame VSAFAS – „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

44. Įstaigoje visi įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

45. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

46. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai,
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis,
- trumpalaikės finansinės skolos,
- pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos,
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla,
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

47. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

48. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

49. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

50. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusių ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

51. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kita, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

52. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

53. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

54. Sąnaudos apskaitomos tikrąja verte.

55. Veiklos sąnaudas sudaro:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos,
- nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos,
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos,
- komandiruočių sąnaudos,
- transporto sąnaudos,
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos,
- paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos,
- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina,
- kitų paslaugų sąnaudos,
- kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Turto nuvertėjimas

56. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ ir Inventorizavimo tvarkos apraše.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

57. Metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas iki Druskininkų savivaldybės administracijos finansų ir apskaitos skyriaus nustatytos datos.

58. Įvykių, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės pateiktos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

59. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

60. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

61. Apskaita tvarkoma pagal segmentus. Segmentai – VSS veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienuose teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Apskaitos politikos keitimas

62. Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

63. Pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitinių įverčių keitimas

64. Apskaitinių įverčių keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

65. Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas (pvz., nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu), o apskaitiniu įverčiu laikoma pasirinkta apskaičiavimo taisyklė (pvz.: konkretūs nusidėvėjimo normatyvai).

Apskaitos klaidų taisymas

66. Apskaitos klaidų taisymo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P02

Pinigų srautų ataskaita Veiklos rezultatų ataskaita

67. Palyginus 2019 metus su 2018 metais, 2019 metais išmokos padidėjo 128917,01 Eur. Nuo rugsėjo 1 d. papildomai įkurta grupė, dėl ko įsteigta papildomai 1,8 pedagoginiai ir 1,25 nepedagoginiai etatai. Tai lėmė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokų padidėjimą. Kad būtų įsteigta nauja grupė, pagal higienos normą reikėjo ją pritaikyti ikimokyklinio amžiaus vaikams. Taip pat kita grupė buvo pritaikyta jaunesniojo amžiaus vaikams. Todėl buvo papildomai skirta lėšų jų remontui, dėl ko išaugo atsargų įsigijimo ir paprastojo remonto išmokos.

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

69. Pagrindinės veiklos sąnaudų padidėjimui didžiausią įtaką padarė darbo užmokesčio bei socialinio draudimo sąnaudų išaugimas dėl priežasčių, nurodytų šio aiškinamojo rašto 67 punkte.

Pastaba Nr. P04
Finansinės būklės ataskaita

70. Įstaiga per 2019 metus įsigijo ilgalaikio materialiojo – projektorių už 698,46 Eur. Per 2019 metus nurašytas nusidėvėjęs ir naudojimui netinkamas kompiuteris už 579,24 Eur. Kitas kompiuteris už 542,75 Eur perduotas centralizuotai buhalterijai. Likutinė vertė bendroje sumoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra sumažėjusi, palyginus su 2018 metais 4589,88 Eur. Šiam pokyčiui įtakos turėjo įsigytas naujas turtas, nurašytas ir perduotas turtas bei per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo suma. Informacija apie įstaigos turimą ilgalaikį materialųjį turtą pagal vertinę išraišką pateikiama aiškinamojo rašto priede P4.

Pastaba Nr. P08
Finansinės būklės ataskaita

71. Per ataskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai ūkinio inventoriaus iš Druskininkų savivaldybės administracijos pagal sutartį sveikatos projektui – 1400 Eur, Lietuvos tautinio olimpinio komiteto – 400 Eur, Golfo federacijos – 134,38 Eur, likusi dalis – maisto produktai, gauti pagal „Vaisių ir daržovių bei pieno ir pieno produktų vartojimo skatinimo vaikų ugdymo įstaigose programą“. Atsargų likutį ataskaitinių metų pabaigai sudaro nesunaudotų maisto produktų likutis. Šių atsargų pokytis susidarė dėl likučio sandėlyje sumažėjimo. Informacija apie įstaigos atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto priede P8.

Pastaba Nr. P10
Finansinės būklės ataskaita

72. Įstaigos per vienerius metus gautinas sumas sudaro gautinos sumos iš tėvų už vaikų išlaikymą įstaigoje, sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų. Palyginus su 2018 metais gautinos sumos bendroje sumoje padidėjo 11711,59 Eur. Tam įtaką padarė padidėjusios sukauptos finansavimo sumos atostogų kaupiniams ir kreditiniui išiskolinimui padengti bei tėvų išiskolinimo padidėjimas už vaikų išlaikymą įstaigoje. Informacija apie įstaigos per vienus metus gautinas sumas pateikta aiškinamojo rašto priede P10.

Pastaba Nr. P11
Finansinės būklės ataskaita

73. Įstaiga turi atsidariusi sąskaitas AB „Swedbank“ banke: pagrindinė sąskaita, tėvų įnašų sąskaita, gautinų sumų surinkimui už salės naudojimą sąskaita bei paramos gavimui naudojama sąskaita. Laikotarpio pabaigai pinigų likutis banko sąskaitose buvo 5233,77 Eur, kur 4912,93 Eur – gyventojų pajamų mokesčio 2 procentų parama ir parama nuo realizuotų pieno produktų ir vaisių, 320,84 Eur – tėvų įnašų likutis. Kasos operacijos grynaisiais pinigais įstaigoje neatliekamos. Pinigų likutis, palyginus su 2018 metais padidėjo dėl gautų ir dalies nepanaudotų paramos lėšų. Informacija apie pinigų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai banko sąskaitose, nurodant lėšų šaltinį, pateikta aiškinamojo rašto priede P11.

Pastaba Nr. P12
Finansinės būklės ataskaita

74. Finansavimo sumų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ir paramos pinigų likutis banko sąskaitoje. Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumažėjo bendra turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai, lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia. Dėl šios priežasties sumažėjo finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Informacija apie įstaigos finansavimo sumų šaltinius ir pokyčius per 2019 metus pateikta

aiškinamojo rašto priede P12.

Pastaba Nr. P17
Finansinės būklės ataskaita

75. Aiškinamojo rašto priede P17 pateikiama informacija apie įstaigos trumpalaikės mokėtinas sumas, kurias sudaro: su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – likusi neišmokėta socialinio draudimo įmokų suma nuo 2019 m. gruodžio mėn. priskaičiuoto darbo užmokesčio, tiekėjams mokėtinos sumos – tai 2019 m. gruodžio mėn. sąskaitos už komunalines ir kitas paslaugas, kurios apmokėtos 2020 metų pradžioje pagal sutartyse nustatytas sąlygas bei sukauptos atostoginių sąnaudos – tai iki ataskaitinio laikotarpio pabaigai apskaičiuotos neišnaudotų atostogų planuojamos patirti atostoginių ir socialinio draudimo išlaidų sumos. Dėl išaugusio su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimo trumpalaikės mokėtinos sumos padidėjo, lyginant 2019 metus su 2018 metais.

Pastaba Nr. P21
Veiklos rezultatų ataskaita

76. Aiškinamojo rašto priede P21 pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas, kurias sudaro gautos pajamos iš tėvų už vaikų išlaikymą įstaigoje – 139429,65 Eur ir gautos pajamos už salės naudojimą vaikų užsiėmimams organizuoti – 723,00 Eur. Pagrindinės veiklos pajamos, lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 11551,63 Eur. Pokytį lėmė vaikadienių padidėjimas ir atlyginimo už vaikų išlaikymą įstaigoje padidėjimas nuo 2019 m. rugsėjo 1 d., dėl ko išaugo pajamos iš tėvų už vaikų išlaikymą įstaigoje ir pajamos už salės naudojimą vaikų užsiėmimams organizuoti.

Pastaba Nr. P22
Veiklos rezultatų ataskaita

77. Aiškinamojo rašto priede P22 pateikiama informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas. Jų padidėjimo priežastys – išmokų padidėjimas, nurodytas aiškinamojo rašto 67 punkte.

Kitos pastabos

78. Aiškinamojo rašto priede P24 pateikiama informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiuta. Piniginės operacijos ataskaitinių metų eigoje buvo vykdomos tik nacionaline valiuta – eurai, todėl įsipareigojimų kita valiuta 2019 metų pabaigai nebuvo.

Direktorė

Rasa Vaisietienė

Centralizuotos švietimo įstaigų
buhalterinės apskaitos ir finansų
skyriaus vedėjo pavaduotoja

Jūratė Isiūnienė

