

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

Druskininkų lopšelis-darželis „Žibutė“
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vytauto g. 24A, Druskininkai 190029579

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2020 m. birželio 30 d.

2020 m. rugpjūčio 18 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		368 832,33	371 431,41
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		368 832,33	371 431,41
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		350 823,13	353 118,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7 579,82	7 887,09
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 165,17	5 731,72
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 449,87	1 958,28
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 814,34	2 736,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		101 024,36	91 943,40
I.	Atsargos		987,23	1 134,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		987,23	1 134,85
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		7 616,58	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		84 452,67	85 574,78
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		9 146,86	15 521,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos		75 289,98	70 052,82
III.6	Kitos gautinos sumos		15,83	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 967,88	5 233,77
	IŠ VISO TURTO:		469 856,69	463 374,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS		383 800,39	376 344,34
I.	Iš valstybės biudžeto		148 007,90	141 470,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		215 757,01	215 404,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14 614,99	14 212,24
IV.	Iš kitų šaltinių		5 420,49	5 257,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		85 601,23	87 030,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85 601,23	87 030,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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		9 314,36	15 842,80
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		9 314,36	15 842,80
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 770,25	9 534,82
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20 712,62	11 692,03
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		48 933,00	48 933,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		871,00	1 027,82
F.	GRYNASIS TURTAS		455,07	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		455,07	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		455,07	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:		469 856,69	463 374,81

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rasa Vaisietienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Loreta Kriščiūnienė

(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 2020 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 18 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		449 078,86	493 156,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		448 814,86	492 835,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		173 888,08	198 654,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		272 494,25	287 655,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		146,25	118,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 286,28	6 406,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		264,00	321,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42 718,73	67 933,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		42 454,73	-67 612,57
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		448 623,79	492 835,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		392 785,01	409 314,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 914,02	3 951,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 555,58	16 499,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		82,00	180,92
V.	TRANSPORTO		0,00	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		783,95	750,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		151,08	49,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		34 730,29	55 688,52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 507,46	6 129,95
XIV.	KITOS		114,40	271,30
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		455,07	321,00
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		455,07	321,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		455,07	321,00
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 buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

Loreta Kriščiūnienė
(vardas ir pavardė)

DRUSKININKŲ LOPŠELIO-DARŽELIO „ŽIBUTĖ“

190029579, VYTAUTO G. 24A, DRUSKININKAI

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 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 – 307. Iš jų: priešmokyklinio amžiaus vaikų nėra, 89 ankstyvojo amžiaus, 218 ikimokyklinio amžiaus vaikų. Iš viso įstaigoje veikia 19 grupių. Iš jų: priešmokyklinio ugdymo grupės nėra, 6 ankstyvojo ugdymo ir 13 ikimokyklinio ugdymo grupės.

Bendras etatų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigai – 74,29 etato, iš jų – 39,79 pedagogų.

Bendras darbuotojų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigai – 82, iš jų – 41 pedagogas.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo pakeista.

III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitoje atvaizduotas likutine verte, nusidėvėjimo sumą atimant iš įsigijimo savikainos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė vertė, palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl turto nusidėvėjimo.

Trumpalaikis turtas

Trumpalaikio turto padidėjimo priežastys:

▲ sukauptų gautinų sumų pasikeitimą ataskaitinio laikotarpio pabaigai lėmė gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sumažėjimas, sukauptų finansavimo sumų padidėjimas įsipareigojimams už birželio mėnesį padengti.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimų pasikeitimo priežastys:

▲ skolos tiekėjams sumažėjo, kad nuo 2020 m. kovo 16 d. ryšium su COVID-19 respublikos mastu paskelbus karantiną, sustabdyta darželio veikla. Darželio veikla atnaujinta 2020 m. gegužės 18 d. Priskaičiuotos skolos tiekėjams mažesnės lyginant su praėjusiu laikotarpiu.

▲ priskaičiuotas bei neišmokėtas darbo užmokestis bei socialinio draudimo įmokos už birželio mėn.;

▲ sukauptas atostoginių rezervas ir nuo jo priskaičiuotos sukauptos socialinio draudimo įmokos.

Grynasis turtas

Grynojo turto likutį sudaro priskaičiuotos ir 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 pagrindinė sumažėjimo priežastis, kad nuo 2020 m. kovo 16 d. ryšium su COVID-19 respublikos mastu paskelbus karantiną, sustabdyta darželio veikla. Darželio veikla atnaujinta 2020 m. gegužės 18 d.

Direktorė

Rasa Vaisietienė

Centralizuotos buhalterinės apskaitos
ir finansų skyriaus vedėja

Loreta Kriščiūnienė

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	141 470,80	180 822,45	0,00	6,90	0,00	0,00	-174 292,25	0,00	0,00	0,00	148 007,90
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	141 470,80	0,00	3 939,00	6,90	0,00	0,00	-4 057,70	0,00	0,00	0,00	141 359,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	180 822,45	-3 939,00	0,00	0,00	0,00	-170 234,55	0,00	0,00	0,00	6 648,90
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	215 404,22	267 205,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-266 852,92	0,00	0,00	0,00	215 757,01
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	215 404,22	1 314,94	31 594,88	0,00	0,00	0,00	-32 572,38	0,00	0,00	0,00	215 741,66
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	265 890,77	-31 594,88	0,00	0,00	0,00	-234 280,54	0,00	0,00	0,00	15,35
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	0,00	0,00	549,00	0,00	0,00	-146,25	0,00	0,00	0,00	14 614,99
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 212,24	0,00	0,00	549,00	0,00	0,00	-146,25	0,00	0,00	0,00	14 614,99
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	5 257,08	400,00	0,00	2 049,69	0,00	0,00	-2 286,28	0,00	0,00	0,00	5 420,49
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 257,08	400,00	0,00	2 049,69	0,00	0,00	-2 286,28	0,00	0,00	0,00	5 420,49
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	376 344,34	448 428,16	0,00	2 605,59	0,00	0,00	-443 577,70	0,00	0,00	0,00	383 800,39

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