

(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
2021 m. birželio 30 d.

2021 m. rugpjūčio 17 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		367 108,50	369 537,20
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		367 108,50	369 537,20
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		346 233,25	348 528,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 965,24	7 272,53
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 889,53	7 688,45
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 193,65	3 722,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 826,83	2 325,16
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		269 535,40	120 739,57
I.	Atsargos		1 019,95	624,79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 019,95	624,79
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		7 297,93	7 180,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos		133 950,81	109 711,30
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		15 295,91	8 615,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos		118 333,90	101 096,07
III.6	Kitos gautinos sumos		321,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		127 266,71	3 223,22
	IŠ VISO TURTO:		636 643,90	490 276,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS		463 251,63	374 890,47
I.	Iš valstybės biudžeto		219 708,17	140 959,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		222 663,08	213 155,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13 828,39	13 947,19
IV.	Iš kitų šaltinių		7 051,99	6 828,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		173 274,53	115 268,56
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		173 274,53	115 268,56
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		16 138,22	8 615,23
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		16 138,22	8 615,23
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		15 204,28	12 363,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		80 477,56	33 600,97
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		59 761,14	59 761,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 693,33	927,79
F.	GRYNASIS TURTAS		117,74	117,74
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		117,74	117,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	117,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		117,74	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		636 643,90	490 276,77

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)

Vytauto g. 24A, Druskininkai 190029579

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 17 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		629 136,89	449 078,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		629 136,89	448 814,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		260 661,28	173 888,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		346 117,50	272 494,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 016,51	146,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 341,60	2 286,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	264,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		57 634,83	42 718,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		57 634,83	-42 454,73
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		629 136,89	448 623,79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		550 327,10	392 785,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 056,15	3 914,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 529,57	10 555,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	82,00
V.	TRANSPORTO		0,00	0,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		643,00	783,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		19,90	151,08
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		53 205,07	34 730,29
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 262,10	5 507,46
XIV.	KITOS		94,00	114,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	455,07
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		0,00	455,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	455,07
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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2021-08-17

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 – 320. Iš jų: priešmokyklinio amžiaus vaikų nėra, 84 ankstyvojo amžiaus, 236 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 – 76,5 etatai, iš jų – 33,8 pedagogų.

Bendras darbuotojų skaičius ataskaitinio ketvirčio pabaigai – 78, iš jų – 31 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 suma 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, turta, paslaugas padidėjimas, sukauptų finansavimo sumų padidėjimas įsipareigojimams už birželio mėnesį padengti.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimų pasikeitimo priežastys:

▲ skolos tiekėjams padidėjo, kad už įsigytas prekes ir paslaugas tiekėjai pateikė sąskaitas ataskaitiniam ketvirčiui pasibaigus. Priskaičiuotos skolos tiekėjams didesnės 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 likučio nėra.

Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamų nepriskaičiuota, nes dėl pandemijos nevyksta neformaliojo ugdymo užsiėmimai.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudų pagrindinė padidėjimo priežastis, kad nuo 2021 m. sausio 1 d. padidėjo MMA, bazinė alga ir padidėjo pareiginės algos koeficientai; todėl padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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):	140 959,32	343 063,13	0,00	212,80	0,00	0,00	-264 527,08	0,00	0,00	0,00	219 708,17
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	140 959,32	0,00	1 721,89	212,80	0,00	0,00	-3 185,84	0,00	0,00	0,00	139 708,17
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	343 063,13	-1 721,89	0,00	0,00	0,00	-261 341,24	0,00	0,00	0,00	80 000,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	213 155,03	344 447,09	0,00	4 952,54	0,00	0,00	-339 891,58	0,00	0,00	0,00	222 663,08
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	211 475,33	20 212,22	16 431,29	4 952,54	0,00	0,00	-32 088,00	0,00	0,00	0,00	220 983,38
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 679,70	324 234,87	-16 431,29	0,00	0,00	0,00	-307 803,58	0,00	0,00	0,00	1 679,70
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):	13 947,19	4 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 138,80	0,00	0,00	0,00	13 828,39
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 947,19	4 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 138,80	0,00	0,00	0,00	13 828,39
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:	6 828,93	400,00	0,00	3 164,66	0,00	0,00	-3 341,60	0,00	0,00	0,00	7 051,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 916,00	400,00	0,00	3 164,66	0,00	0,00	-3 341,60	0,00	0,00	0,00	2 139,06
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 912,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 912,93
5.	Iš viso finansavimo sumų	374 890,47	691 930,22	0,00	8 330,00	0,00	0,00	-611 899,06	0,00	0,00	0,00	463 251,63

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