

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

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įmonės kodas 190278776, adresas Mėguvos g. 16, Kretinga

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS**

2019.10.30 Nr. (4.3)-F2-189
(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		342212,44	348045,92
I.	Nematerialusis turtas		82,50	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		82,50	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		342129,94	348045,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		293521,87	297618,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11435,92	11964,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7205,45	7507,04
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		395,97	937,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9571,13	10018,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		19999,60	19999,60
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		95,28	86,04
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66668,64	29625,55
I.	Atsargos		1513,45	866,73
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1513,45	866,73
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		201,81	433,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos		59855,42	25892,35
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		5787,81	3882,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54067,61	22009,81
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5097,96	2432,97
	IŠ VISO TURTO:		408976,36	377757,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		346979,15	349825,51
I.	Iš valstybės biudžeto		163779,39	165955,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		135815,67	136216,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		44378,53	44822,86
IV.	Iš kitų šaltinių		3005,56	2830,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		53932,59	21973,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		53932,59	21973,54
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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7625,52	28,60
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35415,05	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10892,02	21944,94
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		8064,62	5958,46
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8064,62	5958,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2106,16	3707,92
G.	MAŽUMOS DALIS		5958,46	2250,54
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		408976,36	377757,51

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


(parašas)

Snieguolė Bružė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Aurelija Lužekienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190278776, Mėguvos g. 16, Kretinga

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS

2019.10.30 Nr. (4.3)-F2-190

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		411011,81	362547,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		379971,80	325870,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		202207,40	157829,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		171700,09	160318,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		444,33	2778,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5619,98	4944,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		31040,01	36677,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		31040,01	36725,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-47,95
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		408905,65	355365,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		313697,90	268901,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6136,42	6318,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15570,69	16514,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		314,94	438,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1537,00	853,16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		15846,68	8978,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			65,78
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		47811,06	44169,64
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7990,96	9124,44
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2106,16	7182,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2106,16	7182,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2106,16	7182,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Snieguolė Bružė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Aurelija Lužeckienė
(vardas ir pavardė)



KRETINGOS MOKYKLA-DARŽELIS „ŽIBUTĖ“

Biudžetinė įstaiga, Mėguvos g. 16, 97140 Kretinga, tel. (8 445) 79 341,
el. p. zibutemd@zibute.kretinga.lm.lt, www.zibute.kretinga.lm.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190278776

2019 m. trečio ketvirčio TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019-10-30, Nr. (4.3)-F2-191

I. BENDROJI DALIS

1.1 Kretingos mokykla-darželis „Žibutė“ - biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą, įstaigos kodas – 190278776. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis, priešmokyklinis ir pradinis ugdymas.

1.2 Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

1.3 Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

1.4 Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

1.5 Įstaigoje per 2019 metų III ketvirtį vidutiniškai dirbo 43 darbuotojai.

1.6 Kretingos mokykla-darželis „Žibutė“ įsikūręs miesto pakraštyje. Plečiasi, auga šalia esantis privačių namų kvartalas, tuo pačiu, daugėja ir jaunų šeimų, auginančių 3-10 metų vaikus.

1.7 Finansinėse ataskaitose duomenys išreikšti piniginiiais vienetais – eurai.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2.1 Įstaigos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas iki finansinių metų pabaigos nenumatomas, taip pat įstaiga neturi jokių neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtųjų turto pokyčių, teisinių ginčų.

2.2 Veiklos rezultatų ataskaitoje A. eilutėje įrašytos pagrindinės veiklos pajamos, kurias sudaro finansavimo pajamos – 379971,80 Eur (lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu 14,24 proc. didesnės) ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 31040,01 Eur (lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu 15,37 proc. mažesnės).

2.3 Veiklos rezultatų ataskaitoje B eilutėje įrašyta pagrindinės veiklos sąnaudų suma 408905,65 Eur, kuri yra 13,09 proc. didesnė, negu praėjusių metų trečią ketvirtį.

2.4 Veiklos rezultatų ataskaitos J eilutėje įrašytas pagrindinės veiklos trečio ketvirčio perviršis 2106,16 Eur.

2.5 Finansinės būklės ataskaitos A. eilutėje įrašytas ilgalaikio turto likutis 342212,44 Eur, per šešis šių metų mėnesius ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 6136,42 Eur.

2.6 Finansinės būklės ataskaitoje C.I.2 eilutėje įrašytas atsargų likutis už 1513,45 Eur (maisto produktai sandėlyje ir medžiagos), C.II eilutėje įrašyti išankstiniai apmokėjimai už prenumeratą ir komunalinių atliekų išvežimą. C.III eilutėje įrašyta per vienerius metus gautinos sumos, kurių didžiąją dalį sudaro sukauptos gautinos sumos iš mokymo ir savivaldybės biudžeto lėšų.

2.7 Finansinės būklės E.II eilutėje parodyta trumpalaikių įsipareigojimų suma. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro skolos už paslaugas, gautas rugsėjo mėn. Pradelstų įsiskolinimų įstaiga neturi. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą sudaro atlyginimai ir darbdavio socialinio draudimo įmokos už rugsėjo mėnesį.

2.8 Finansinės būklės ataskaitos F.IV. eilutėje įrašytas sukauptas perviršis – 8064,62 Eur Šią sumą sudaro turto ir įsipareigojimų, iš spec. programų lėšų, skirtumas.

Direktorė



Snieguolė Bružė

Vyriausioji buhalterė



Aurelija Lužeckienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
Pagal 2019-09-30 duomenis

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):	165955,72	192905,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-195081,87	0,00	0,00	0,00	163779,39
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	165955,72	2208,05	1762,05				-6146,43				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		190697,49	-1762,05				-188935,44				163779,39
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	136216,37	149446,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-149847,08	0,00	0,00	0,00	135815,67
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	135866,20		4591,00				-7250,00				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	350,17	149446,38	-4591,00				-142597,08				133207,20
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):	44822,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-444,33	0,00	0,00	0,00	44378,53
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44822,86						-444,33				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											44378,53
4.	Iš kitų šaltinių:	2830,56	1150,00	0,00	4644,98	0,00	0,00	-5619,98	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	314,26			4644,98			-4644,98				3005,56
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2516,30	1150,00					-975,00				314,26
5.	Iš viso finansavimo sumų	349825,51	343501,92	0,00	4644,98	0,00	0,00	-350993,26	0,00	0,00	0,00	346979,15

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

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Pagal 2019-09-30 duomenis

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	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)		165955,72	165955,72		163779,39	163779,39
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		136216,37	136216,37		135815,67	135815,67
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)		44822,86	44822,86		44378,53	44378,53
4.	Iš kitų šaltinių		2830,56	2830,56		3005,56	3005,56
5.	Iš viso	0,00	349825,51	349825,51	0,00	346979,15	346979,15