



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. antro ketvirčio TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019-07-23, Nr. (4.3)-F2-124

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 nuo 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 II ketvirtį vidutiniškai dirbo 44 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. Todėl trūksta vietų tokio amžiaus vaikams, norintiems lankyti mūsų mokyklą-darželį.

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 – 311673,32 Eur (lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu 28,72 proc. didesnės) ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 25310,44 Eur (lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu 6,7 proc. mažesnės).

2.3 Veiklos rezultatų ataskaitoje B eilutėje įrašyta pagrindinės veiklos sąnaudų suma 334073,54 Eur, kuri yra 26,7 proc. didesnė, negu praėjusių metų pirmą ketvirtį.

2.4 Veiklos rezultatų ataskaitos J eilutėje įrašytas pagrindinės veiklos antro ketvirčio perviršis 2910,22 Eur.

2.5 Finansinės būklės ataskaitos A. eilutėje įrašytas ilgalaikio turto likutis 344014,03 Eur, per šešis šių metų mėnesius ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 4092,61 Eur.

2.6 Finansinės būklės ataskaitoje C.I.2 eilutėje įrašytas atsargų likutis už 984,03 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 birželio mėn. Pradelstų įsiskolinimų įstaiga neturi. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą sudaro atlyginimai ir darbdavio socialinio draudimo įmokos už birželio mėnesį.

2.8 Finansinės būklės ataskaitos F.IV. eilutėje įrašytas sukauptas perviršis – 8868,68 Eur. Šią sumą sudaro turto ir įsipareigojimų, iš spec. programų lėšų, skirtumas.

Bibliotekos vedėja, pavaduojanti direktorę



Regina Uksienė

Vyriausioji buhalterė



Aurelija Lužeckienė

(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)

Įm. kodas 190278776, adresas Mėguvos g. 16, Kretinga

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019.06.30 D. DUOMENIS**

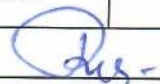
2019.07.23 Nr. (4.3)-F2-122
(data)

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		344014,03	348045,92
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		344014,03	348045,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		294887,38	297618,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11612,26	11964,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7305,98	7507,04
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		569,82	937,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9638,99	10018,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		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		98771,00	29625,55
I.	Atsargos		984,03	866,73
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		984,03	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		448,32	433,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos		93272,95	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, turtą, paslaugas		2833,16	3882,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		90439,79	22009,81
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4065,70	2432,97
	IŠ VISO TURTO:		442880,31	377757,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		347530,45	349825,51
I.	Iš valstybės biudžeto		164313,76	163953,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		135657,49	136216,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		44526,64	44822,86
IV.	Iš kitų šaltinių		3030,56	2830,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		86481,18	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		86481,18	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	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
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		2964,36	28,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46169,11	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		37347,71	21944,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		8868,68	5958,46
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8868,68	5958,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2910,22	3707,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5958,46	2250,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		442880,31	377757,51

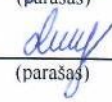
Bibliotekos vedėja, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Regina Uksienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(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 2019.06.30 D. DUOMENIS

2019.07.23 Nr. (4.3) F2-123

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		336983,76	269255,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		311673,32	242127,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		195301,94	123421,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		111617,28	114164,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		296,22	296,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4457,88	4244,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25310,44	27127,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25310,44	27145,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-17,55
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		334073,54	263822,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		277054,78	208602,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4092,61	4138,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13729,63	14579,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		314,94	358,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1479,00	724,16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		129,98	770,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			25,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32107,58	29992,33
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5165,02	4631,44
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2910,22	5432,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2910,22	5432,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2910,22	5432,72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Bibliotekos vedėja, pavaduojanti direktorę

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Regina Uksienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Aurelija Lužekienė

(vardas ir pavardė)

(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

Pagal 2019-06-30 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	148348,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-149988,62	0,00	0,00	0,00	164315,76
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	165955,72	2042,50	471,64				-4154,10				164315,76
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		146306,16	-471,64				-145834,52				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	136216,37	93158,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-93717,29	0,00	0,00	0,00	135657,49
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	135866,20		4591,00				-6182,44				134274,76
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	350,17	93158,41	-4591,00				-87534,85				1382,73
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	-296,22	0,00	0,00	0,00	44526,64
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44822,86						-296,22				44526,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2830,56	250,00	0,00	4407,88	0,00	0,00	-4457,88	0,00	0,00	0,00	3030,56
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	314,26			4407,88			-4407,88				314,26
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2516,30	250,00					-50,00				2716,30
5.	Iš viso finansavimo sumų	349825,51	241757,07	0,00	4407,88	0,00	0,00	-248460,01	0,00	0,00	0,00	347530,45

* 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 2019-06-30 d. 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		164315,76	164315,76
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		136216,37	136216,37		135657,49	135657,49
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		44526,64	44526,64
4.	Iš kitų šaltinių		2830,56	2830,56		3030,56	3030,56
5.	Iš viso	0,00	349825,51	349825,51	0,00	347530,45	347530,45