



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

2020 m. III KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-10-26 Nr. (4.3)-F2-177

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 2020 metų III ketvirtį vidutiniškai dirbo 41 darbuotojas.

1.6 Finansinėse ataskaitose duomenys išreišksti piniginiais vienetais – eurais.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

2.2 Veiklos rezultatų ataskaitoje A. eilutėje įrašytos pagrindinės veiklos pajamos, kurias sudaro finansavimo pajamos – 397185,85 Eur (lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu 4,53 proc. didesnės) ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 22206,00 Eur (lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu 39,78 proc. mažesnės).

2.3 Veiklos rezultatų ataskaitoje B eilutėje įrašyta pagrindinės veiklos sąnaudų suma 418447,50 Eur, kuri yra 2,33 proc. didesnė, negu praėjusių metų trečią ketvirtį.

2.4 Veiklos rezultatų ataskaitos J eilutėje įrašytas pagrindinės veiklos trečio ketvirčio perviršis 944,28 Eur.

2.5 Finansinės būklės ataskaitos A.I ir A.II eilutėse įrašytas ilgalaikio turto likutis 338399,83 Eur, per devynis šių metų mėnesius ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 5807,70 Eur.

2.6 Finansinės būklės ataskaitoje C.I.2 eilutėje įrašytas atsargų likutis už 743,25 Eur (maisto produktai sandėlyje), C.II eilutėje įrašyti išankstiniai apmokejimai už prenumeratą ir komunalinių atliekų išvežimą bei ilgalaikį turtą pagal sutartis. 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 mokėtinės sumas sudaro skolos už paslaugas, gautas rugpjūto mėn. Pradelstų įsiskolinimų įstaiga neturi. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą sudaro atlyginimai ir darbdavio socialinio draudimo įmokos už rugpjūto mėnesį.

2.8 Finansinės būklės ataskaitos F.IV. eilutėje įrašytas sukauptas perviršis – 6730,06 Eur Šią sumą sudaro turto ir įsipareigojimų, iš spec. programų lėšų, skirtumas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ši suma lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia padidėjo 16,32 proc. dėl susidariusio grynojo perviršio.

Direktorė

Snieguolė Bružė

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)
190278776, Mėguvos g. 16, Kretinga

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS**

2020.10.26 Nr. (4.3)-F2-175
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		338399,83	340355,24
I.	Nematerialusis turtas		531,67	60,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		531,67	60,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebajgti projektai ir išankstinių mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		337868,16	340295,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		288059,83	292156,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13930,56	11259,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6803,33	7104,92
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		151,84	263,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8923,00	9510,95
II.10	Nebajgti statyba ir išankstinių mokėjimai		19999,60	19999,60
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		95,28	95,28
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66395,21	32374,59
I.	Atsargos		743,25	618,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		743,25	618,67
I.3	Nebajgti gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstinių apmokėjimai		1358,96	663,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		60898,04	29745,07
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, turta, paslaugas		4959,05	4158,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55938,99	25587,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		3394,96	1347,56
	IŠ VISO TURTO:		404890,32	372825,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS		338571,55	341528,43
I.	Iš valstybės biudžeto		160657,62	162822,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		130134,38	132359,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		46643,59	44230,42
IV.	Iš kitų šaltinių		1135,96	2116,55
E.	ISIPAREIGOJIMAI		59588,71	25510,90
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		59588,71	25510,90
II.1	Ilgalaikiai atidėjiniai einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiai isipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetų			
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		9019,78	45,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37721,46	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		12847,47	25465,33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6730,06	5785,78
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		6730,06	5785,78
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		944,28	-172,68
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		5785,78	5958,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		404890,32	372825,11

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


Snieguolė Bružė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


Aurelija Lužekienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir ištaklių fondus
(iskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Kretingos mokykla - darželis "Žibutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190278776, Méguvos g. 16, Kretinga

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.10.26 Nr. (4.3)-F2-176

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		419391,85	411011,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		397185,85	379971,80
I.I.	Iš valstybės biudžeto		218886,77	202207,40
I.II.	Iš savivaldybių biudžetų		169718,90	171700,09
I.III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5483,53	444,33
I.IV.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3096,65	5619,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22206,00	31040,01
III.I.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22206,00	31040,01
III.II.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		418447,50	408905,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		347978,76	313697,90
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5807,70	6136,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13129,79	15570,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		55,65	
V.	TRANSPORTO		710,58	314,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1029,00	1537,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7506,15	15846,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ		21,51	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33983,94	47811,06
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8224,42	7990,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		944,35	2106,16
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		-0,07	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		944,28	2106,16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		944,28	2106,16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

OBružė
(parašas)

Snieguolė Bružė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

dlyp
(parašas)

Aurelija Lužeckienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansiinių ataskaitų aškinamajame rašte formą)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2020-09-30 duomenimis

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 turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiams viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius 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):	162822,35	205778,30	0,00	54,50	0,00	0,00	-207997,53	0,00	0,00	0,00	160657,62
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį	162822,35	1283,85	1716,35	54,50			-5306,18				160570,87
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		204494,45	-1716,35				-202691,35				86,75
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	132359,11	149422,34	0,00	80,70	0,00	0,00	-151727,77	0,00	0,00	0,00	130134,38
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį	131912,63		4963,00	80,70			-8054,74				128901,59
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	446,48	149422,34	-4963,00				-143673,03				1232,79
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):	44230,42	17800,33	0,00	939,33	0,00	0,00	-4954,49	0,00	-11372,00	0,00	46643,59
3.1.	nepiniginiam turui įsigytį	44230,42			939,33			-1376,76				43792,99
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17800,33					-3577,73		-11372,00		2850,60
4.	Iš kitų šaltinių:	2116,55	310,00	0,00	1806,06	0,00	0,00	-3096,65	0,00	0,00	0,00	1135,96
4.1.	nepiniginiam turui įsigytį	552,18		1113,20	1806,06			-2919,26				552,18
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1564,37	310,00	-1113,20				-177,39				583,78
5.	Iš viso finansavimo sumų	341528,43	373310,97	0,00	2880,59	0,00	0,00	-367776,44	0,00	-11372,00	0,00	338571,55

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

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

2020-09-30 duomenimis

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)		162822,35	162822,35		160657,62	160657,62
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		132359,11	132359,11		130134,38	130134,38
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)		44230,42	44230,42		46643,59	46643,59
4.	Iš kitų šaltinių		2116,55	2116,55		1135,96	1135,96
5.	Iš viso	0,00	341528,43	341528,43	0,00	338571,55	338571,55