

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės

Alytaus lopšelis-darželis "Pasaka"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191052755, Vingio g. 7A, LT-63219 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 23 Nr. _____

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio | Paskutinė praėjusio |
|----------|--|--------------|------------------------|---------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 172 473,84 | 134 314,50 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 1 | 172 473,84 | 134 314,50 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 164 421,63 | 129 651,15 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 1 975,27 | 2 247,43 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 1 992,16 | 855,92 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 4 084,78 | 1 560,00 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 94 572,87 | 41 693,28 |
| I. | Atsargos | 2 | 857,75 | 640,19 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 857,75 | 640,19 |
| 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 | 3 | 30 466,63 | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 61 155,57 | 40 201,11 |
| 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 | 4 | 4 630,28 | 4 082,43 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 5 | 56 525,29 | 36 118,68 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 6 | 2 092,92 | 851,98 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 267 046,71 | 176 007,78 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 7 | 204 954,61 | 135 166,48 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 20 780,81 | 1 436,62 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 182 576,98 | 133 554,94 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 633,18 | 140,92 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 963,64 | 34,00 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 50 332,49 | 30 100,44 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 8 | 50 332,49 | 30 100,44 |
| 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 | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 5 556,72 | 5 479,90 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 14 466,68 | (274,42) |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 30 309,09 | 24 894,96 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 9 | 11 746,61 | 10 740,86 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 11 746,61 | 10 740,86 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1 635,24 | 4 696,85 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 10 111,37 | 6 044,01 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 267 033,71 | 176 007,78 |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Nijolė Baniene
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis "Pasaka"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191052755, Vingio g. 7A, LT-63219 Alytus

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2018 m. liepos 23 d. Nr. _____

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 246 359,28 | 223 510,53 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | 10 | 221 655,14 | 223 510,53 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 80 753,71 | 79 394,01 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 139 982,75 | 156 320,62 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | 188,77 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 918,68 | 2 007,02 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | 11 | 24 704,14 | 24 267,47 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 24 704,14 | 24 267,47 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 12 | 244 806,87 | 257 481,04 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 191 559,10 | 198 812,08 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 3 261,63 | 2 278,86 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 13 772,68 | 16 499,59 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 583,15 | 455,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 30 090,96 | 31 750,87 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 500,55 | 676,80 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 5 038,80 | 7 007,84 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 1 552,41 | 4 696,85 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 85,00 | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 85,00 | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | (2,17) | |

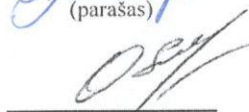
| | | | | |
|-----|--|--|----------|----------|
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS | | 1 635,24 | 4 696,85 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1 635,24 | 4 696,85 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


 (parašas)

 Nijolė Baniienė
 (vardas ir pavardė)

 Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Oksana Voitukovič
 (vardas ir pavardė)

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

191052755, Vingio g. 7A, LT-63219 Alytus Alytaus lopšelis-darželis "Pasaka"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. 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 turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus | 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): | 4 753,41 | 90 821,06 | | | | | (74 793,66) | | | | 20 780,81 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 4 753,41 | 1 591,42 | | | | | (2 046,49) | | | | 4 298,34 | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 89 229,64 | | | | | (72 747,17) | | | | 16 482,47 | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 132 819,62 | 141 661,26 | | 38 299,83 | | | (130 203,73) | | | | 182 576,98 | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 132 819,62 | 5 487,09 | | 38 299,83 | | | (8 013,72) | | | | 168 592,82 | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 136 174,17 | | | | | (122 190,01) | | | | 13 984,16 | |
| 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): | 184,15 | 449,03 | | | | | | | | | 633,18 | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 184,15 | 449,03 | | | | | | | | | 633,18 | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 963,64 | | | 580,80 | | | (580,80) | | | | 963,64 | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------|--|--|--------------|--|------------|
| 4.1. nepiniginiam turtui įsigyti | 963,64 | | 580,80 | | | (580,80) | | 963,64 |
| 4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | |
| 5. Iš viso finansavimo sumų | 138 720,82 | 232 931,35 | 38 880,63 | | | (205 578,19) | | 204 954,61 |

Direktorė
(pareigos)

Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė
(pareigos)



(parašas)

Nijolė Baniienė
(vardas, pavardė)

Oksana Voitukovič
(vardas, pavardė)



ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „PASAKA“

Biudžetinė įstaiga, Vingio g. 7A, 2, LT-63219 Alytus, tel. (8 315) 76 600

el. p. info@alytauspasaka.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191052755

Alytaus miesto savivaldybės administracijos
Finansų ir investicijų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2018-07-25 Nr. JS-70

Alytus

I. Bendroji dalis

Alytaus lopšelis-darželis „Pasaka“ (toliau - Įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1966 m. Įstaigos buveinės adresas: Vingio g. 7 A, Alytus, Lietuvos Respublika. Alytaus lopšelio-darželio „Pasaka“ savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Alytaus lopšelis-darželis „Pasaka“ vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Įstaigoje yra 11 vaikų grupių: 3 lopšelio, 6 darželio, 2 priešmokyklinio ugdymo grupės.

Pagrindinė veiklos sritis – ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai dirbo 44 darbuotojai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Alytaus lopšelio-darželio „Pasaka“ veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 m. birželio 30 d. duomenis.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Pasaka“ 2017 m. metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaita

1. A.II. Ilgalaikis materialusis turtas. Alytaus lopšelio-darželio „Pasaka“ 2018 m. II ketvirtį ilgalaikio materialiojo turto negavo ir neįsigijo.

2. C.I. Atsargos. Atsargų straipsnį sudaro medžiagų ir žaliavų, maisto atsargų įsigijimo savikaina – 857,75 Eur.

3. C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos (priskaičiuoti ir išmokėti kasmetinės atostogos ir socialinis draudimas) – 30466,63 Eur.

4. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Sudaro gautinos sumos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose – 4618,28 Eur ir gautinos sumos už patalpų nuomą – 12,00 Eur.

5. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukauptos finansavimo pajamos – 46975,26 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas pajamas – 9425,03 Eur, taip pat sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestus nuompinigius – 152,00 Eur.

6. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai yra paramos lėšos – 963,64 Eur, Europos sąjungos lėšos „Pieno programa“– 633,18 Eur, kitos valstybės biudžeto lėšos „Pieno programa“ – 418,69 Eur, surinktos įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje – 77,41 Eur.

7. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20 VSAFAS per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas I priede.

8. E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Straipsnį sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 5556,72 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 14466,68 Eur ir sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 30309,09 Eur.

9. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų perviršis 1635,24 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 10111,37 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

10. A.I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos 80753,71 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos 139982,75 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos 918,68 Eur.

11. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje: pajamos už vaikų išlaikymą, atsitiktinės pajamos – 24704,14 Eur.

12. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis.

Direktore

Nijolė Baniene

Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė

Oksana Voitukovič