

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

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 18 d. Nr. FD-108

(data)

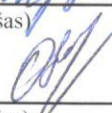
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	174 574,57	169 943,38
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		174 574,57	169 943,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		160 150,95	162 286,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 703,11	1 839,19
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 510,01	2 803,46
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 210,50	3 014,44
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		138 119,24	58 582,85
I.	Atsargos	2	641,75	822,18
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		641,75	822,18
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	45 610,69	35,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos		87 937,33	50 516,64
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	4	4 860,16	4 300,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	83 077,17	46 215,87
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	3 929,47	7 208,79
	IŠ VISO TURTO:		312 693,81	228 526,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	222 006,01	172 652,35
I.	Iš valstybės biudžeto		36 480,32	3 168,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		182 014,77	166 965,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 103,50	1 111,40
IV.	Iš kitų šaltinių		1 407,42	1 407,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		75 503,36	45 137,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	75 503,36	45 137,57
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		5 633,03	809,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21 824,78	29,10
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44 299,08	44 299,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 746,47	
F.	GRYNASIS TURTAS	9	15 184,44	10 736,31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15 184,44	10 736,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 448,13	624,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10 736,31	10 111,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		312 693,81	228 526,23

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

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


(parašas)


(parašas)

Nijolė Baniienė
(vardas ir pavardė)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2019 m. liepos 18 Nr. FD-109

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		287 139,86	246 359,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	260 082,16	221 655,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		105 754,39	80 753,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		154 327,77	139 982,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			918,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	27 057,70	24 704,14
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27 057,70	24 704,14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	282 691,73	244 806,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		225 476,95	191 559,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 291,06	3 261,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4 846,14	13 772,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		489,10	583,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35 184,23	30 090,96
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		920,00	500,55
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 484,25	5 038,80
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 448,13	1 552,41
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		4 448,13	1 635,24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 448,13	1 635,24
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)


 (parašas)

 Nijolė Baniėnė
 (vardas ir pavardė)

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


 (parašas)

 Oksana Voitukovič
 (vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „PASAKA“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-18

Alytus

I. Bendroji dalis

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas. 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 46 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 2019 m. birželio 30 d. duomenis.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Pasaka“ 2018 m. metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų rinkinys 2019 m. birželio 30 d. pateikiamas eurais su centais.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaita

1. A.II. Ilgalaikis materialusis turtas. Alytaus lopšelis-darželis „Pasaka“ 2019 m. II ketvirtį ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo. Neatlygintinai ilgalaikio materialiojo turto gavo už 7922,25 Eur.

2. C.I. Atsargos. Atsargų straipsnį sudaro medžiagų ir žaliavų, maisto atsargų įsigijimo savikaina – 641,75 Eur.

3. C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Tai yra kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 45610,69 Eur.

4. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Gautinos sumos už turto naudojimą – 12,00 Eur ir gautinos sumos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje – 4848,16 Eur..

5. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukauptos finansavimo pajamos – 66525,89 Eur, taip pat sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas lėšas, gautas už patalpų ir turto nuomą, už vaikų išlaikymą mokymo įstaigoje – 16551,28 Eur.

6. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai yra paramos lėšos – 1407,42 Eur, Europos sąjungos lėšos „Pieno programa“ – 2103,50 Eur, kitos valstybės biudžeto lėšos „Pieno programa“ – 334,94 Eur, specialiųjų programų lėšos surinktos, bet nepervestos – 83,61 Eur.

7. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos yra gautos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš Europos sąjungos bei kitų šaltinių. Finansavimo likutis 2019 m. birželio 30 dienos pabaigoje – 222006,01 Eur.

8. E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Straipsnį sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 5633,03 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 21824,78 Eur ir sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 44299,08 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje – 3746,47 Eur.

9. F. Grynas turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų perviršis 4448,13 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 10736,31 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

10. A.I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos 105754,39 Eur ir panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos 154327,77 Eur.

11. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje: pajamos už vaikų išlaikymą – 27057,70 Eur.

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

Direktorė

Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė




Nijolė Baniienė

Oksana Voitukovič