

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

Alytaus lopšelis-darželis "Šaltinėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus

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

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

2018 m. rugpjūčio 8 d. Nr. II krtv

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		197.038,00	204.316,06
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		197.038,00	204.316,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		178.477,42	182.612,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6.596,26	7.050,46
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.471,27	1.688,41
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10.378,31	12.773,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		114,74	191,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		54.829,77	32.855,06
I.	Atsargos		318,81	698,97
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		318,81	698,97
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		19.756,25	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		31.386,43	24.565,75

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		4.530,56	3.389,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		27.573,57	21.176,31
III.6	Kitos gautinos sumos		(717,70)	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.368,28	7.590,34
	IŠ VISO TURTO:		251.867,77	237.171,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS		194.277,02	207.310,33
I.	Iš valstybės biudžeto		22.107,11	12.977,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		154.964,04	176.547,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		454,68	41,97
IV.	Iš kitų šaltinių		16.751,19	17.743,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46.623,18	21.176,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46.623,18	21.176,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš 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		1.429,78	1.086,68
II.10	Su darbo savykiais susiję įsipareigojimai		(8,37)	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45.201,77	20.089,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10.967,57	8.684,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10.967,57	8.684,49
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		2.283,08	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.684,49	8.684,49
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		251.867,77	237.171,12

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorę

(viešojo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Dračop
(parašas)

Dalė Draugelienė

(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

J.Z.
(parašas)

Jurgita Zajančauskiene
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Alytaus lopšelis-darželis "Šaltinėlis"

(Viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjekto grupės pavadinimas)

191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus

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

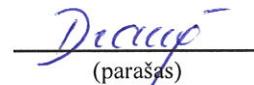
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 8 d. Nr. II ketv.
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		214.896,45	200.094,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		187.223,20	194.878,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		62.168,79	69.699,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		123.260,15	123.390,59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		220,88	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.573,38	1.788,21
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27.673,25	5.216,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27.673,25	5.216,10
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		212.922,37	226.253,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		155.345,39	165.633,52
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.278,06	4.851,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.956,36	17.018,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.308,72	730,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			11,94
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30.549,45	33.215,66
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.445,14	4.713,63
XIV.	KITOS		39,25	79,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.974,08	(26.159,10)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		309,00	22.615,74
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		309,00	22.615,74
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.283,08	(3.543,36)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.283,08	(3.543,36)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavadujanti direktorę
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)



(parašas)

Dalė Draugelienė
 (vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė
 (vyriausasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Jurgita Zajančkauskienė
 (vardas ir pavardė)



ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“

Biudžetinė įstaiga, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus. Tel. (8 315) 32 537, 75 618. Elektroninis paštas ld@saltinelas.alytus.lm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191053476.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2018 M. BIRŽELIO 30 D. BŪKLEI

2018 m. rugpjūčio 8 d.

I. Bendroji dalis

Savivaldybės biudžetinė įstaiga Alytaus lopšelis – darželis „Šaltinėlis“ įsteigta 1973 m., įstaigos kodas 191053476. Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas – Alytaus miesto savivaldybės taryba.

Pagrindinė veiklos sritis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomają sąskaitą banke. Ji savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos švietimo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Alytaus miesto savivaldybės tarybos sprendimais ir mero potvarkiais, Alytaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus ir Alytaus miesto savivaldybės administracijos Švietimo skyriaus vedėjo įsakymais, teisės aktais ir mokyklos nuostatais.

Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto ataskaitų rinkinius ir skelbia įstaigos internetinėje svetainėje, teikia Alytaus miesto savivaldybės administracijos Strateginio planavimo ir finansų skyriui.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 37 darbuotojai.

Alytaus lopšelis – darželis „Šaltinėlis“ kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto finansinių metų pradžioje įstaiga neturėjo. Įstaiga įsipareigojusi užtikrinti ir kontroliuoti skolos grąžinimo (turtinės žalos atlyginimo pagal 2018 m. kovo 12 d. Kauno apygardos teismo nuosprendį baudžiamojuje byloje Nr. 1-56-593/2018) sutarties vykdymą. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Per laikotarpi nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvvo.

Įstaigos apskaitos politika yra pateikta prie 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio.

II. Aiškinamojo rašto pastabos Finansinės būklės ataskaita

P 1. Nematerialusis turtas. Įstaiga 2018 m. II ketvirtyste nematerialaus turto neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė turto vertė – 0,00 Eur.

P 2. Ilgalaikis materialus turtas. 2018 m. II ketvirtysteje ilgalaikio turto įstaiga neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto likutinė vertė – 197038,00 Eur.

P 3. Atsargos. Atsargų likutis – 318,81 Eur (maisto produktai).

P 4. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro atostogų kaupiniai ir neapmokėtas kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	0,00
2.	Gautini tėvų įnašai	4530,56
3.	Sukauptos gautinos sumos už nuomą	0,08
4.	Sukauptos gautinos sumos už vaikų išlaikymą	6667,82
5.	Sukauptos atostogų sąnaudos	20089,62
6.	Sukauptos tiekėjams mokétinos sumos	824,42
7.	Sukauptos darbo užmokesčio ir Sodros sąnaudos	-8,37
8.	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	-717,70

Iš viso: 31386,43

P 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Likutis banke (Eur)
1.	Paramos lėšos	2347,21
2.	Europos Sąjungos lėšos	454,68
3.	Kitų šaltinių lėšos	510,73
4.	Specialiųjų programų lėšos	55,66

Iš viso: 3368,28

P 6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pagal šaltinių, tikslinę paskirtį, jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpi ir finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

P 7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ši straipsnį sudaro tiekėjams mokétinos sumos, atostogų kaupiniai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukaupti atostoginiai	20089,62
2.	Su darbo santykiais susijusios mokétinos sumos	-8,37
3.	Tiekėjams mokétinos sumos	1429,78
4.	Mokétinos sumos darbuotojams	0,00
5.	Sukauptos mokétinos sumos į savivaldybės biudžetą	25112,15

Iš viso: 46623,18

P 8. Grynasis turtas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Ankstesnių metų perviršis	8684,49
2.	Einamujų metų 33 lėšų perviršis	2283,08

Veiklos rezultatų ataskaita

P 9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ši straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigose – 27673,25 Eur.

P 10. Kitos veiklos pajamos. Ši straipsnį sudaro pajamos už patalpų nuomą – 309,00 Eur.

Direktorius pavaduotoja ugdymui,
pavaduojanti direktorię

AMPC buhalterė



Dalė Draugelienė

Jurgita Zajančkauskienė

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

191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytaus lopšelis-darželis "Šaltinėlis"

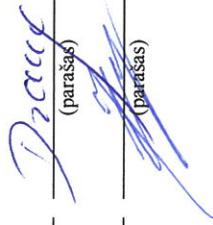
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektorius subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginintai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo panaudojimo savо veiklai		Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų paskiteimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12.977,57	71.298,33				(62.168,79)			22.107,11		
1.1.	nepiniginiam turtui išigytį	12.977,57	1.858,68				(3.633,15)			11.203,10		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		69.439,65				(58.535,64)			10.904,01		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	176.547,02	127.507,02				(123.260,15)	(25.829,85)		154.964,04		
2.1.	nepiniginiam turtui išigytį	176.547,02	3.472,22				(8.077,59)			171.941,65		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		124.034,80				(115.182,56)	(25.829,85)		(16.977,61)		
3.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	41,97	633,59				(220,88)			454,68		

3.1.	nepiniginiam turui įsigytį	41,97	633,59			(220,88)		454,68
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4.	Iš kitų šaltinių:	17.743,77		580,80		(1.573,38)		16.751,19
4.1.	nepiniginiam turui įsigytį	14.931,56		580,80		(1.108,38)		14.403,98
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.812,21				(465,00)		2.347,21
5.	Iš viso finansavimo sumų	207.310,33	199.438,94	580,80		(187.223,20)		194.277,02
						(25.829,85)		

Direktorius pavaduojoja ugdymui,
pavaduojantį direktorię



(vardas)
Dace
(pareigos)
AMPC buhalterė

Jurgita Zajančauskiė
(vardas, pavardė)
(pareigas)

Jurgita Zajančauskiė
(vardas, pavardė)
(pareigas)

Dalė Draugelienė