

(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 subjekty grupės pavadinimas)

191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**
2018 m. spalio 18 d. Nr. III ketv.
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		193.429,00	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		193.429,00	204.316,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		176.410,09	182.612,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6.369,16	7.050,46
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.392,73	1.688,41
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.180,68	12.773,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		76,34	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		82.173,32	32.855,06
I.	Atsargos		295,49	698,97
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		295,49	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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79.708,94	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		4.669,92	3.389,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51.361,85	21.176,31
III.6	Kitos gautinos sumos		23.677,17	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.168,89	7.590,34
	IŠ VISO TURTO:		275.602,32	237.171,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS		195.548,28	207.310,33
I.	Iš valstybės biudžeto		9.619,81	12.977,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		169.638,97	176.547,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		82,36	41,97
IV.	Iš kitų šaltinių		16.207,14	17.743,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66.956,95	21.176,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66.956,95	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 iš 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		1.796,25	1.086,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21.393,91	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		43.766,79	20.089,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13.097,09	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		13.097,09	8.684,49
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		4.412,60	
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:		275.602,32	237.171,12

Direktoriė

(viešojo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Erika Poškevičienė

(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Jurgita Zajančkauskienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Alytaus lopšelis-darželis "Šaltinėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. spalio 18 d. Nr. III ketv.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		326.527,37	264.679,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		290.326,08	259.463,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		98.847,77	86.849,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		188.545,02	169.303,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		815,86	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.117,43	3.310,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36.201,29	5.216,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36.201,29	5.216,10
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		322.513,93	307.003,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		239.922,47	226.271,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10.887,06	7.451,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16.145,44	19.800,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		186,50	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.461,72	855,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			11,94
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		45.792,80	45.551,26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.078,69	6.967,61
XIV.	KITOS		39,25	94,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.013,44	(42.324,74)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		399,16	31.547,87
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		399,16	31.547,87
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŪ TAISYMO ĮTAKA		
G.	PELNO MOKESTIS		
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	4.412,60	(10.776,87)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	4.412,60	(10.776,87)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Erika Poškevičienė

(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Zajančkauskienė

(vardas ir pavardė)

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

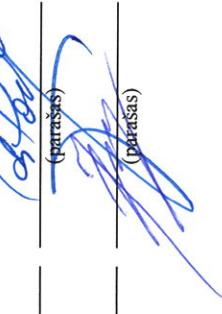
191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytaus lopšelis-darželis "Šaltinėlis"

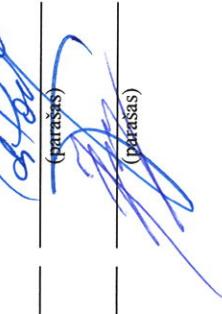
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

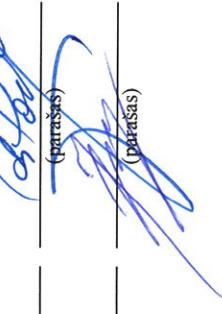
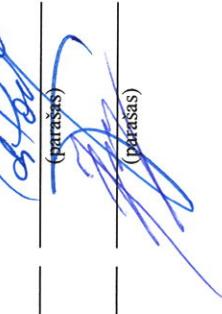
**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygintinai gautas turtas	Perduota kitiem viesojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12.977,57	87.042,59				(90.400,35)	
1.1.	nepiniginiam turtui išsigti	12.977,57	3.099,00				(6.456,76)	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		83.943,59				(83.943,59)	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	176.547,02	169.153,67	25.829,85			(150.231,87)	
2.1.	nepiniginiam turtui išsigti	176.547,02	11.583,16				(18.491,21)	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		157.570,51	25.829,85			(131.740,66)	
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	856,25				(815,86)	

3.1. nepiniginiam turtui įsigytį	41,97	856,25				(815,86)			82,36
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti									
4. Iš kitų šaltinių:	17.743,77		580,80			(2.117,43)			16.207,14
4.1. nepiniginiam turtui įsigytį	14.931,56		580,80			(1.362,43)			14.149,93
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	2.812,21					(755,00)			2.057,21
5. Iš viso finansavimo sumų	207.310,33	257.052,51	25.829,85	580,80		(243.565,51)	(25.829,85)		195.548,28

Direktorė 
 (pareigos) 
 (vardas)
 Erika Poškevičienė

Jurgita Zajančkauskienė
 (pareigos) 
 (vardas, pavardė)
 Jurgita Zajančkauskienė

AMPC buhalterė 
 (pareigos) 
 (vardas, pavardė)



ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“

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

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

2018 m. spalio 18 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. rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 39 darbuotojai.

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

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 baudžiamoji byloje Nr. 1-56-593/2018) sutarties vykdymą. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose néra.

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

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. III ketvirtyste nematerialaus turto neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė turto vertė – 0,00 Eur.

P 2. Ilgalaikis materialus turtas. 2018 m. III ketvirtje ilgalaikio turto įstaiga neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto likutinė vertė – 193429,00 Eur.

P 3. Atsargos. Atsargų likutis – 295,49 Eur (maisto produktai).

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto nuomą	0,00
2.	Gautini tėvų įnašai	4669,92
3.	Sukauptos gautinos sumos už nuomą	0,08
4.	Sukauptos gautinos sumos už vaikų išlaikymą	9254,74
5.	Sukauptos atostogų sąnaudos	20089,62
6.	Sukauptos tiekėjams mokėtinės sumos	623,50
7.	Sukauptos darbo užmokesčio ir Sodros sąnaudos	21393,91
8.	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	23677,17

Iš viso: **79708,94**

P 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Likutis banke (Eur)
1.	Paramos lėšos	2036,92
2.	Europos Sąjungos lėšos	82,36
3.	Kitų šaltinių lėšos	0
4.	Specialiųjų programų lėšos	49,61

Iš viso: **2168,89**

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

P 7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ši straipsnių sudaro tiekėjams mokėtinės 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 mokėtinės sumos	21393,91
3.	Tiekėjams mokėtinės sumos	1796,25
4.	Sukauptos mokėtinės sumos į savivaldybės biudžetą	23677,17

Iš viso: **66956,95**

P 8. Grynas turtas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Ankstesnių metų perviršis	8684,49
2.	Einamujų metų 33 lėšų perviršis	4412,60

Veiklos rezultatų ataskaita

P 9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ši straipsni sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigose – 36201,29 Eur.

P 10. Kitos veiklos pajamos. Ši straipsni sudaro pajamos už patalpų nuomą – 399,16 Eur.

Direktoriė

AMPC buhalterė



Erika Poškevičienė

Jurgita Zajančkauskienė