

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

Alytaus lopšelis-darželis "Vyturėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054044, Miklusėnų g. 38A, LT-62332 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. rugpjūčio 18 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		249,592.61	254,242.43
I.	Nematerialusis turtas	1	206.92	229.90
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		206.92	229.90
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	249,385.69	254,012.53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		248,749.74	253,286.22
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		635.95	726.31
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33,076.77	27,106.92
I.	Atsargos	3	489.21	471.00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		489.21	471.00
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		31,018.55	23,358.02
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautimos sumos uz turto naudojimą, parvežtas prekes, turta, paslaugas	4	8,501.41	3,923.27
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	22,517.14	18,196.16
III.6	Kitos gautinos sumos			238.59
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1,569.01	4,277.90
	IŠ VISO TURTO:		282,669.38	290,382.89
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	251,161.62	265,750.94
I.	Iš valstybės biudžeto		69,190.52	1,519.09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		180,860.51	263,275.97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		224.33	
IV.	Iš kitų šaltinių		886.26	955.88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		25,666.71	18,434.75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	25,666.71	18,434.75
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		4,289.45	3,422.60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7,823.40	238.59
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13,553.86	14,773.56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	9	5,841.05	6,197.20
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5,841.05	6,197.20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		751.65	1,262.20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5,089.40	4,931.00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		282,669.38	290,382.89

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

 Zita Reipienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

 Rasa Abunevičienė
 (vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. rugpjūčio 18 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		240,607.15	243,170.79
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	219,061.17	225,965.50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		78,448.77	79,163.61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		140,536.28	145,528.86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			345.84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		76.12	927.19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	21,545.98	17,205.29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21,545.98	17,205.29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	239,927.04	244,701.33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		192,976.19	188,213.28
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4,649.82	4,636.60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17,523.71	19,247.82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		460.00	341.16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18,471.21	25,807.25
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			1,098.39
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5,846.11	5,356.83
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		680.11	(1,520.54)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		71.54	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		238.94	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		167.40	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		751.65	(1,530.54)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	13	751.65	(1,530.54)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

191054044, Miklusėnų g. 38A, LT-62332 Alytus Alytaus lopšelis-darželis "Vyturėlis"

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 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 jų 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):	410.72	77,632.00	69,596.15				(78,448.77)				69,190.52
2	nepiniginiam turtui įsigyti	410.72	2,553.37	69,596.15				(3,369.72)				69,190.52
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		75,079.05					(75,079.05)				
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	254,242.43	137,196.74	(70,042.38)				(140,536.28)				180,860.51
5	nepiniginiam turtui įsigyti	254,242.43	3,957.56	(70,042.38)				(7,297.10)				180,860.51
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		133,239.18					(133,239.18)				
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar nepiniginiam turtui įsigyti		224.33									224.33
8	nepiniginiam turtui įsigyti		224.33									224.33
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	516.15		446.23				(76.12)				886.26
11	nepiniginiam turtui įsigyti	516.15		446.23				(76.12)				886.26
12	kitoms išlaidoms kompensuoti											77.20
13	Iš viso finansavimo sumų	255,169.30	215,053.49					(219,061.17)				251,161.62

**ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „VYTURĖLIS“**

Biudžetinė įstaiga, Miklusėnų g. 38 A, 62332 Alytus. Tel. (8 315) 72 920.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191054044.

2017 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-08 -18

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Vyturėlis“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga. Registracijos kodas 191054044. Adresas: Miklusėnų g. 38A, Alytus. Steigėjas – Alytaus miesto savivaldybės administracija.

Įstaiga turi juridinio asmens teises, sąskaitas banke.

Įstaigos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas. Vidutinis darbuotojų skaičius 35 darbuotojai, 35,52 etatai.

2017 metų birželio 30 d. veikė 9 grupės.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti jo tolesnę veiklą nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Alytaus lopšelio-darželio apskaitos politika aprašyta aiškinamajame rašte prie 2016 m. finansinių ataskaitų rinkinio.

2016 m. sausio 1 dienai litai buvo perskaičiuoti į eurus. Sumos litais perskaičiuotos eurai pagal nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą (3,45280).

Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus nėra.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.1 Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto įsigyta nebuvo.

Pastaba Nr.2 Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

Pastaba Nr.3 Maisto produktų likutis sandėlyje birželio 30 d.

Pastaba Nr.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas:

Gautinos sumos už paslaugas	Suma Eur
Tėvų įmokų skola	4399,67
Gautinos sumos iš biudžeto už praveistas pajamas	4101,74

Pastaba Nr.5 Sukauptos gautinos sumos:

	Suma Eur
Tiekėjams mokėtinos sumos iš biudžeto lėšų	1139,88
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7823,40
Atostoginių kaupiniai	13553,86

Pastaba Nr.6 Lėšos banko sąskaitose:

	Suma Eur
Praveistas į sąskaitą tėvų mokestis už vaikų išlaikymą	0,00
„Pienas vaikams“ programos lėšos	410,72
2 proc. gyventojų pajamų mokestis paramai	516,15

Pastaba Nr.7 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 3 priede.

Pastaba Nr.8 Trumpalaikiai įsipareigojimai:

	Suma Eur
Tiekėjams mokėtinos sumos	4289,45
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7823,40
Atostoginių kaupiniai	13553,86

Pastaba Nr.9 Grynasis turtas :

	Suma Eur
Maisto produktų likutis	489,21
Tėvų įmokų skola	4399,67
Gautinos sumos iš biudžeto už praveistas pajamas	4101,74
Sąskaitos likutis (spec.lėšos)	0
Tiekėjams mokėtinos sumos iš spec.lėšų	-3149,57

Pastaba Nr.10 Panaudotos finansavimo sumos, detalizuotos pagal finansavimo šaltinius.

Pastaba Nr.11 Suteiktų paslaugų įstaigoje pajamos.

Pastaba Nr.12 Pagrindinės veiklos sąnaudos, sugrupuotos pagal pobūdį (11 VSAFAS).

Pastaba Nr.13 Einamųjų metų perviršis: ataskaitinio laikotarpio įstaigos veiklos rezultatas.

Pastaba Nr.14 Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Pastaba Nr.15 Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2017 -06-30 DUOMENIS. Nr.1, 2 lapai;
2. 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2017 -06-30 d. DUOMENIS., 1 lapai;
3. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas. FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI. PAGAL 2017-06-30 DUOMENIS. 1 lapas;

Direktorė



Zita Reipienė

Vyr.buhalterė

Rasa Abunevičienė

Rasa Abunevičienė, tel.: 8 315 76 510