

4596,3ALYTAUS LOPŠELIS DARŽELIS „VYTURĖLIS“
Įmonės kodas 191054044, Miklusėnų g. 38A, Alytus

2018 m. rugsėjo 30 d.
2018 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis darželis „Vyturėlis“ (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir Alytaus miesto savivaldybės biudžeto, kodas 191054044.

Adresas: Miklusėnų g.38A, Alytus, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Alytaus miesto savivaldybės administracija.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų šešių mėnesių paskutinės dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbuotojų skaičius buvo 38. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 34,52 etatai. 2018 m. rugsėjo 30 d. veikė 9 grupės.

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 (3,4528).

Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus nėra.

PASTABOS

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

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

Pastaba Nr. 3. Maisto produktų likutis sandėlyje.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.

Pastaba Nr. 5. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas:

Gautinos sumos už paslaugas	Suma Eur
Tėvų įmokų skola, darbuotojų maitinimas	6399,54
Sukauptos gautinos sumos	43885,90
Kitos gautinos sumos	2497,43

Pastaba Nr.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 905,29 Eur:

	Suma Eur
Pervestas į sąskaitą tėvų mokestis už vaikų išlaikymą	0
„Pienas vaikams“ programos lėšos	31,05
2 proc. gyventojų pajamų mokestis paramai	874,24

2018m. rugsėjo 30 d. Įstaigos banko sąskaitoje nepanaudotų biudžeto lėšų neliko.

Pastaba Nr. 7. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirti ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Pastaba Nr.7, 8, 9,10 :

	Suma Eur
Tiekėjams mokėtinos sumos	2900,59
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	19354,30
Atostoginių kaupiniai	23367,46

Pastaba Nr. 11. Grynasis turtas.

Pastaba Nr.12. Panaudotos finansavimo sumos, detalizuotos pagal finansavimo šaltinius.

Pastaba Nr.13. Suteiktų paslaugų įstaigoje pajamos 33887,80 Eur.

Pastaba Nr.14. Pagrindinės veiklos sąnaudos, sugrupuotos pagal pobūdį (11 VSAFAS).

Pastaba Nr.15. Einamųjų metų perviršis: ataskaitinio laikotarpio įstaigos veiklos rezultatas.

Pastaba Nr.16. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Pastaba Nr.17. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

Direktorė



Zita Reipienė

AMPC buhalterė



Asta Šimkuvienė

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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 14 d. Nr. 2018-FB3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		242 545,49	251 053,70
I.	Nematerialusis turtas	1	46,06	183,94
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		46,06	183,94
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	242 499,43	250 869,76
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		237 408,54	244 213,26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 090,89	6 656,50
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		54 421,20	39 486,21
I.	Atsargos	3	733,04	826,76
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		733,04	826,76
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4		27,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos		52 782,87	32 828,29
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,	5	6 399,54	4 130,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		43 885,90	27 227,69
III.6	Kitos gautinos sumos		2 497,43	1 470,02
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	905,29	5 803,71
	IŠ VISO TURTO:		296 966,69	290 539,91

D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	243 450,78	252 743,73
I.	Iš valstybės biudžeto		68 896,64	72 097,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		173 467,52	179 321,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		31,05	53,70
IV.	Iš kitų šaltinių		1 055,57	1 271,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		45 622,35	31 545,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45 622,35	31 545,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir			
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	8	2 900,59	8 177,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	19 354,30	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10	23 367,46	23 367,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	11	7 893,56	6 250,94
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 893,56	6 250,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 642,62	1 161,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 250,94	5 089,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ,		296 966,69	290 539,91

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zita Reipienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Asta Šimkuvienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis darželis " Vyturėlis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

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

2018 m. lapkričio 14 d.

Nr. 2018- VRA3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	12	342 089,43	316 079,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		308 201,63	285 493,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		105 173,51	106 224,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		201 338,62	178 831,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		912,26	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		777,24	437,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	33 887,80	30 586,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33 887,80	30 586,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	(340 446,81)	(315 266,98)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(267 397,95)	(247 810,26)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(8 508,21)	(6 974,73)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(15 956,43)	(19 764,59)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(297,00)	(523,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		(40 894,75)	(34 453,65)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		(438,51)	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(6 953,96)	(5 740,75)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	15	1 642,62	812,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			316,81
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			316,81
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		1 642,62	812,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 642,62	812,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Zita Reipienė

(vardas ir pavardė)

Asta Šimkuvienė

(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)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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 grupavimas	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);	72 130,77	94 551,06					97 721,18		64,01		68 896,64	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	72 130,77	3 048,40					6 282,53				68 896,64	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		91 502,66					91 438,65		64,01		0,00	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	179 321,06	184 527,52					189 401,46		979,60		173 467,52	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	178 731,88	6 538,48					11 802,84				173 467,52	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	589,18	177 989,04					177 598,62		979,60		0,00	
7	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);	53,70	889,61					912,26				31,05	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	53,70	889,61					912,26				31,05	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	1 238,19			594,62			777,24				1 055,57	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	1 238,19			594,62			777,24				1 055,57	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti												
13	Iš viso finansavimo sumų	252 743,72	279 968,19		594,62			288 812,14		1 043,61		243 450,78	