

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

Alytaus lopšelis-darželis "Linelis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054425, Jaunimo g. 13, LT-63313 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 8 d. Nr. 15-35(6.5.)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		428 630,32	433 323,07
I.	Nematerialusis turtas	1	0	0
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	2	428 630,32	433 323,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		403 914,14	407 198,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7 058,16	7 293,24
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 860,64	5 060,14
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9 064,06	9 838,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 733,32	3 933,33
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		75 853,74	46 604,79
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3	756,49	577,09
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		756,49	577,09
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	4	70 685,64	37 742,65
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		7 345,18	5 518,76
III.5	Sukauptos gautinos sumos		63 340,46	32 223,89
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	4 411,61	8 285,05
	IŠ VISO TURTO:		504 484,06	479 927,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	433 057,56	438 203,49
I.	Iš valstybės biudžeto		13 590,55	14 392,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		305 322,45	308 024,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		110 463,25	111 233,68
IV.	Iš kitų šaltinių		3 681,31	4 552,32
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		64 621,66	32 908,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		64 621,66	32 908,49
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		7 138,21	3 365,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27 940,06	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		29 543,39	29 543,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6 804,84	8 815,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas	7	6 804,84	8 815,88
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		(2 011,04)	
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		8 815,88	8 815,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		504 484,06	479 927,86

Direktorės pavaduotoja ugdymui,
atliekanti direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Diana Kirkliauskienė

(parasas)

(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė
(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Danguolė Jankevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Alytaus lopšelis-darželis "Linelis"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054425, Jaunimo g. 13, LT-63313 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. gegužės 8 d. Nr. 15-36 (6.5.)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		129 933,52	129036,0
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	113 637,14	111397,0
I.I.	Iš valstybės biudžeto		42 067,99	36566,0
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69 147,95	73908,0
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		969,39	868,0
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 451,81	55,0
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	16 296,38	17639,0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16 296,38	17639,0
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	132 149,38	128879,0
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		96 049,17	92412,0
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 692,75	3776,0
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 173,21	11355,0
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		171,80	170,0
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19 515,83	18015,0
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			140,0
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 546,62	3011,0
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 215,86)	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		204,82	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	204,82	0

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		(2 011,04)	157,0
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 011,04)	157,0
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui,
atliekanti direktoriaus pareigas

Diana Kirkliauskienė

(parasas)

AMPC buhalterė

Danguolė Jankevičienė

(parasas)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „LINELIS“
Kodas 191054425, adresas Jaunimo g. 13, LT-63313 Alytus

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018M. KOVO 31D.

2018-05-08 Nr. 15-37(6.5.)

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1978 m. Įstaigos buveinės adresas: Jaunimo g. Nr.13, LT63313 Alytus, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 191054425.

Įstaiga yra dieninė, vykdanti ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas.

Įstaiga 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, administracijos direktoriaus ir Švietimo skyriaus vedėjo įsakymais, teisės aktais ir įstaigos nuostatais.

Įstaiga priklauso žemesniojo konsolidavimo lygio subjektų grupei. Sudaro atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius ir juos teikia Alytaus miesto savivaldybės Strateginio planavimo ir finansų skyriui.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 m. kovo 31 d. duomenis.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 43 darbuotojai, iš jų 23 pedagoginiai darbuotojai. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 41,94 etatai. 2017 m. rugsėjo 1d. duomenimis įstaigoje registruota 222 vaikai, sukomplektuota 11 grupių.

Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Svarbių ivykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtujujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Linelis“ 2017 m. metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte.

III. AIŠINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr.1. Nematerialusis turtas. Likutinė vertė - 0,00 eurai. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto neįsigijo.

Pastaba Nr.2. Ilgalaikis materialus turtas – 428630,32 eurai. Likutinė vertė pamažėjo, nes yra skaičiuojamas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas. 2018m. kovo 31d. ilgalaikio turto įstaiga neįsigijo.

Pastaba Nr.3. Atsargos. Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ 2018 metų I ketvirtį atsargų įsigijo už 22856,52 eurus, iš jų: atsargų – 21165,98 eurus ir ūkinio inventoriaus – 1690,54 eurus. Atsargos panaudotos įstaigos reikmėms ir nurašyti, o ūkinis inventorius perduotas naudojimui, iškeltas į užbalansinę sąskaitą. Liko nenurašytų atsargų (maisto produktų) sandėlyje už 756,49eurus.

Pastaba Nr.4. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinos sumos – 70685,64eurų. Iš jų:

1. Gautinos sumos iš savivaldybės specialiosios programos lėšų (jmokos už išlaikymą švietimo įstaigose, pajamos už atsitiktinės paslaugos, pajamos už patalpų nuomą) -7345,18eurai.

2. Sukauptos gautinos sumos -63340,46 eurai. Iš jų: savivaldybės biudžeto lėšų – 35955,53 eurai, valstybės biudžeto lėšų – 24043,92 eurai ir pervestos pajamos į savivaldybės biudžetą 3340,99 eurai.

Pastaba Nr.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai- 4411,61eurai. 2017m. kovo 31d. įstaigos banko sąskaitoje likutį sudaro : sąskaitoje jmokos už darželį -145,21 euras; 2 procentų GPM gautų sumų likutis 2707,89 eurai, VĮ Lietuvos žemės ūkio ir maisto produktų rinkos reguliavimo agentūros gautų sumų 835,21euras ir 723,30 eurai.

Pastaba Nr.6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pagal šaltinių, tikslinę paskirtį, jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučiai pateikti 1 priede.

Pastaba Nr.7. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pradžiai turėjo perviršio 8815,88 eurai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynas turtas sudaro 6804,84 euru.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr.8. Finansavimo pajamos – 113637,14 eurai. Tai pajamos iš valstybės biudžeto - 42067,99 eurai iš savivaldybės biudžeto 69147,95 eurai, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 969,39 eurai, iš kitų finansavimo šaltinių -1451,81 euras.

Pastaba Nr.9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 16296,38 eurai. Tai priskaičiuotos jmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje 2018m. I-ajį ketvirtį.

Pastaba Nr.10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 132149,38euras. Sąnaudos sugrupuotos pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ reikalavimus.

Pastaba Nr.11. Kitos veiklos pajamos. Tai pajamos už atsitiktinės paslaugos (darbuotojų maitinimas), pajamos už patalpų nuomą.

Direktorės pavaduotoja ugdymui,
atliekanti direktoriaus pareigas

AMPC buhalterė

Diana Kirkliauskienė

Danguolė Jankevičienė

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

191054425, Jaunimo g. 13, LT-63313 Alytaus lopšelis-darželis "Linelis"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginintai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos) pasikeitimas	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	14 392,70	31 568,19					(32 370,34)			13 590,55
1.1.	nepiniginiam turui įsigytį	14 392,70	1 337,81						(2 139,96)		13 590,55
1.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti		30 230,38						(30 230,38)		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	308 024,79	48 367,68						(51 070,02)		305 322,45
2.1.	nepiniginiam turui įsigytį	308 024,79	3 247,24						(5 949,58)		305 322,45
2.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti		45 120,44						(45 120,44)		
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	111 233,68	198,96						(969,39)		110 463,25

projektams finansuoti):						
3.1. nepiniginiam turtui išigyti	111 233,68	198,96				(969,39)
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti						
4. Iš kitų šaltinių:						
4.1. nepiniginiam turtui išigyti	4 552,32		580,80		(1 451,81)	3 681,31
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	4 369,01		580,80		(1 451,81)	3 498,00
5. Iš viso finansavimo sumų	183,31					183,31
	438 203,49	80 134,83	580,80		(85 861,56)	433 057,56