

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

**Visagino vaikų lopšelis-darželis "Ažuoliukas"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Sedulinos al. 51, Visaginas, 190231730

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. lapkričio 28 d. Nr. (3.6) S- 925  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>1</b>	<b>269407,38</b>	<b>264887,48</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		269407,38	264887,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		262115,27	256413,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1931,18	3669,30
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4083,71	2062,43
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1277,22	1723,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			1018,95
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>60992,22</b>	<b>33028,28</b>
I.	Atsargos	<b>2</b>	3112,93	5711,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3112,93	5711,44
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	<b>3</b>	471,04	128,20
III.	Per vienus metus gautinos sumos		57245,43	26191,90
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	<b>4</b>	943,59	1013,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos	<b>5</b>	56301,84	25178,43
III.6	Kitos gautinos sumos	<b>6</b>		
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	<b>7</b>	162,82	996,74
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>330399,60</b>	<b>297915,76</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>8</b>	<b>269319,34</b>	<b>267437,75</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		542,76	943,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		264678,90	259403,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2033,70	3833,34
IV.	Iš kitų šaltinių		2063,98	3256,89
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>57967,21</b>	<b>27717,72</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57967,21	27717,72
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9	1149,53	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	29790,88	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	25178,43	25178,43
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	1848,37	2539,29
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>13</b>	<b>3113,05</b>	<b>2760,29</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3113,05	2760,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		352,76	996,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2760,29	1763,85
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		330399,60	297915,76

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irena Oficerova

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Joana Maldžiūtė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

**Visagino vaikų lopšelis-darželis "Ąžuoliukas"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Sedulinos al. 51, Visaginas, 190231730

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. lapkričio 18 d. Nr. (3.6) S- 324  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>381591,21</b>	<b>364923,69</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		344015,10	326236,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		125401,15	116628,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		212067,86	202278,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2448,84	1799,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4097,25	5530,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37576,11	38687,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37576,11	38687,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>381238,45</b>	<b>364859,25</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		294862,86	278640,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8442,04	8246,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27823,52	32848,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		39,20	127,07
V.	TRANSPORTO		130,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		440,40	203,67
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5966,73	63,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		22,29	107,98
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41324,62	41945,26
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2186,79	2675,58
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>352,76</b>	<b>64,44</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>-3,75</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>352,76</b>	<b>60,69</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>352,76</b>	<b>60,69</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Irena Oficerova

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Joana Maldžiūtė

(vardas ir pavardė)



## VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „AŽUOLIUKAS“

Visagino savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. III KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

2016 m. lapkričio 18 d. Nr. (3.6) S- 326  
Visaginas

#### I. Bendroji dalis

1. Visagino vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ įsteigtas 1989-10-31.
2. Įmonės kodas – 190231730. Įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1994-09-13.
3. Adresas – Sedulinos al. 51, Visaginas.
4. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto.
5. Visagino vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ yra juridinis asmuo. Veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, Švietimo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, įstaigos nuostatais.
6. Įstaiga turi savo anspaudą.
7. Pagrindinė veiklos rūšis – švietimas.
8. Visagino vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.
9. Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 52.
10. Nuo 2015 m. sausio 1 d. finansinės ataskaitos sudarymo valiuta – euras.

#### II. Apskaitos politika

Visagino vaikų lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais bei Visagino vaikų lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ buhalterinės apskaitos vadovu, reglamentuojančiu buhalterinės apskaitos tvarkymą. Išsami apskaitos politika išdėstyta prie metinių finansinių ataskaitų rinkinio.

#### III. Pastabos

##### Finansinės būklės ataskaitoje:

1. Ilgalaikis turtas parodytas likutine verte	269407,38
Iš savivaldybės biudžeto	264156,99
Iš Europos sąjungos	2033,70
Iš kitų šaltinių	1666,21
Iš uždirbtų pajamų	1550,48

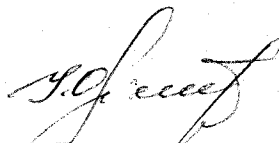
2. Atsargos parodytos įsigijimo savikaina		3112,93
Iš valstybės biudžeto		492,76
Iš savivaldybės biudžeto		505,69
Iš Europos Sąjungos		0,00
Iš kitų šaltinių		348,66
Iš uždirbamų pajamų		1765,82
3. Išankstiniai apmokėjimai		471,04
Iš valstybės biudžeto		32,05
Iš kitų šaltinių		0,00
Iš uždirbamų pajamų		438,99
4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas		943,59
Gautinos sumos už maitinimo paslaugas		1310,36
Gautinos sumos ugdymo reikmėms		557,74
Gautinų sumų nuvertėjimas		-924,51
5. Sukauptos gautinos sumos		56301,84
Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto		12984,55
Atostoginių kaupiniai iš savivaldybės biudžeto		12193,88
Sukauptos finansavimo pajamos		30940,41
	<i>mokėtinos tiekėjams</i>	<i>darbo užmokestis</i>
<i>iš valstybės biudžeto</i>	92,26	12018,87
<i>iš savivaldybės biudžeto</i>	1057,27	17772,01
Uždirbtų pajamų piniginis likuti išde		183,00
6. Kitos gautinos sumos		0,00
7. Pinigų likutis sąskaitoje		162,82
Iš valstybės biudžeto		17,95
Iš savivaldybės biudžeto		16,22
Iš kitų šaltinių		49,11
Iš uždirbamų pajamų		79,54
8. Finansavimo sumos		269319,34
<b><i>Iš valstybės biudžeto</i></b>		542,76
ilgalaikio turto	0,00	
atsargų	492,76	
pinigų	17,95	
išankstiniai apmokėjimai	32,05	
<b><i>Iš savivaldybės biudžeto</i></b>		264678,90
ilgalaikio turto	264156,99	
atsargų	505,69	
pinigų	16,22	
išankstiniai apmokėjimai	0,00	
<b><i>Iš Europos sąjungos</i></b>		2033,70
ilgalaikio turto	2033,70	
atsargų	0,00	
pinigų	0,00	
išankstiniai apmokėjimai	0,00	
<b><i>Iš kitų šaltinių</i></b>		2063,98
ilgalaikio turto	1666,21	
atsargų	348,66	
pinigų	49,11	
išankstiniai apmokėjimai	0,00	

9. Tiekėjams mokėtinos sumos	1149,53
Iš valstybės biudžeto	92,26
Iš savivaldybės biudžeto	1057,27
Iš uždirbamų pajamų	0,00
10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	29790,88
Iš valstybės biudžeto	12018,87
Iš savivaldybės biudžeto	17772,01
11. Sukauptos mokėtinos sumos	25178,43
Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto	12984,55
Atostoginių kaupiniai iš savivaldybės biudžeto	12193,88
12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1848,37
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas (maitinimas)	1836,67
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas (ugdymas)	11,70
13. Grynąjį turtą sudaro:	3113,05
Ilgalaikio turto likutinė vertė	1550,48
Atsargos	1765,82
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas	-1848,37
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	943,59
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	438,99
Mokėtinos sumos tiekėjams	0,00
Uždirbtų pajamų piniginis likuti išde	183,00
Pinigų likutis banko sąskaitoje	79,54

#### Veiklos rezultatų ataskaita

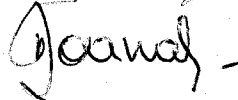
3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede išdėstytos pagrindinės veiklos pajamos pagal šaltinius, sąnaudos pagal ekonominę klasifikaciją. Pateiktos kitos veiklos pajamų ir sąnaudų bendrosios sumos.

Direktorė



Irena Oficerova

Vyriausioji buhalterė



Joana Maldžiūtė

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

VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „ĄŽUOLIUKAS“

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
												Per ataskaitinį laikotarpį
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2											
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	943,80	112660,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-113061,84	0,00	0,00	0,00	542,76
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	943,80	3035,89					-3454,88				524,81
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		112660,80	-3035,89				-109606,96				17,95
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	259403,72	198741,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-193466,76	0,00	0,00	0,00	264678,90
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	259403,72	11761,94	329,66				-6832,64				264662,68
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		186980,00	-329,66				-186634,12				16,22
3.	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):	3833,34	649,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-2448,84	0,00	0,00	0,00	2033,70
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3833,34	649,20					-1799,64				2033,70
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00					-649,20				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3256,89	0,00	0,00	2904,34	0,00	0,00	-4097,25	0,00	0,00	0,00	2063,98
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2538,63	663,93		2904,34			-4092,03				2014,87
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	718,26		-663,93				-5,22				49,11
5.	Iš viso finansavimo sumų	267437,75	312051,94	0,00	2904,34	0,00	0,00	-313074,69	0,00	0,00	0,00	269319,34

Joana  
Vyriausioji buhalterė  
Joana Malžinaitė