

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 20 d. Nr. (3.6) S 225
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	262370,71	266533,35
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		262370,71	266533,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		256173,11	260134,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		193,10	1351,80
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3532,36	3918,58
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		830,77	1128,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1641,37	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55897,26	35447,41
I.	Atsargos	2	7893,27	7272,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7893,27	7272,05
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	3	111,94	130,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos		47529,56	27362,03
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	919,56	560,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	46556,00	26747,32
III.6	Kitos gautinos sumos	6	54,00	54,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	362,49	682,53
	IŠ VISO TURTO:		318267,97	301980,76

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	266273,38	270598,86
I.	Iš valstybės biudžeto		2770,08	2732,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		258774,75	262930,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		234,11	1433,82
IV.	Iš kitų šaltinių		4494,44	3501,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46913,74	28576,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46913,74	28576,75
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	9	2135,33	20,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	16665,71	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	11	26105,82	26105,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	2006,88	2450,07
F.	GRYNASIS TURTAS	13	5080,85	2805,15
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		5080,85	2805,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2275,70	44,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2805,15	2760,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		318267,97	301980,76

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irena Oficerova
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Joana Maldžiūtė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų 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 veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. birželio 30 d. Nr. 136/5-224

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		280595,24	263172,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		252533,99	236144,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102295,30	85894,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		147473,87	145508,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2116,52	1225,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		648,30	3516,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		28061,25	27028,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28061,25	27028,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		278319,54	263399,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		219525,71	200618,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5804,01	5464,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22250,54	24071,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			39,20
V.	TRANSPORTO			130,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		938,00	440,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		17,76	-2,79
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28634,93	31499,85
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1148,59	1137,84
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2275,70	-226,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2275,70	-226,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2275,70	-226,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irena Oficero

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Joana Maldžiūtė

(vardas ir pavardė)



VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „AŽUOLIUKAS“

Visagino savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 M. II KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

2017 m. liepos 20 d. Nr. (3.6) S-abls
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. Ilgalais turtas parodytas likutine verte	262370,71
Iš savivaldybės biudžeto	257998,25
Iš Europos sąjungos	234,11
Iš kitų šaltinių	2807,31
Iš uždirbtų pajamų	1331,04

2. Atsargos parodytos įsigijimo savikaina	7893,27	
Iš valstybės biudžeto	2704,68	
Iš savivaldybės biudžeto	776,50	
Iš Europos Sąjungos	0,00	
Iš kitų šaltinių	1371,08	
Iš uždirbamų pajamų	3041,01	
3. Išankstiniai apmokėjimai	111,94	
Iš valstybės biudžeto	65,40	
Iš kitų šaltinių	0,00	
Iš uždirbamų pajamų	46,54	
4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas	919,56	
Gautinos sumos už maitinimo paslaugas	1053,03	
Gautinos sumos ugdymo reikmėms	475,10	
Gautinų sumų nuvertėjimas	-608,57	
5. Sukauptos gautinos sumos	46556,00	
Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto	14095,73	
Atostoginių kaupiniai iš savivaldybės biudžeto	11956,09	
Sukauptos finansavimo pajamos	18693,67	
<i>mokėtinos tiekėjams</i>		<i>darbo užmokestis</i>
<i>iš valstybės biudžeto</i>	96,78	9331,46
<i>iš savivaldybės biudžeto</i>	1931,18	7334,25
Uždirbtų pajamų piniginis likuti išde		1810,51
6. Kitos gautinos sumos	54,00	
7. Pinigų likutis sąskaitoje	362,49	
Iš valstybės biudžeto	0,00	
Iš savivaldybės biudžeto	0,00	
Iš kitų šaltinių	316,05	
Iš uždirbamų pajamų	46,44	
8. Finansavimo sumos	266273,38	
Iš valstybės biudžeto	2770,08	
ilgalaikio turto	0,00	
atsargų	2704,68	
pinigų	0,00	
išankstiniai apmokėjimai	65,40	
Iš savivaldybės biudžeto	258774,75	
ilgalaikio turto	257998,25	
atsargų	776,50	
pinigų	0,00	
išankstiniai apmokėjimai	0,00	
Iš Europos sąjungos	234,11	
ilgalaikio turto	234,11	
atsargų	0,00	
pinigų	0,00	
išankstiniai apmokėjimai	0,00	
Iš kitų šaltinių	4494,44	
ilgalaikio turto	2807,31	
atsargų	1371,08	
pinigų	316,05	
išankstiniai apmokėjimai	0,00	

9. Tiekėjams mokėtinos sumos	2135,33
Iš valstybės biudžeto	96,78
Iš savivaldybės biudžeto	1931,18
Iš uždirbamų pajamų	107,37
10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16665,71
Iš valstybės biudžeto	9331,46
Iš savivaldybės biudžeto	7334,25
11. Sukauptos mokėtinos sumos	26105,82
Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto	14095,73
Atostoginių kaupiniai iš savivaldybės biudžeto	11956,09
Kitos sukauptos sumos	54,00
12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2006,88
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas (maitinimas)	1530,46
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas (ugdymas)	476,42
13. Grynąjį turtą sudaro:	5080,85
Ilgalaikio turto likutinė vertė	1331,04
Atsargos	3041,01
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas	-2006,88
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	919,56
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	46,54
Mokėtinos sumos tiekėjams	-107,37
Uždirbtų pajamų piniginis likuti izde	1810,51
Kitos gautinos sumos	0,00
Pinigų likutis banko sąskaitoje	46,44

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 Officerova

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 „ĄŽUOLUKAS“

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

Per ataskaitinį laikotarpį												
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautos 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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):	2732.80	92904.34	0.00	0.00	0.00	0.00	-92867.06	0.00	0.00	0.00	2770.08
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2732.80	1590.66	1134.45				-2687.83				2770.08
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		91313.68	-1134.45				-90179.23				0.00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	262930.87	134052.32	0.00	0.00	0.00	0.00	-138208.44	0.00	0.00	0.00	258774.75
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	262930.87		1196.78				-5352.90				258774.75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		134052.32	-1196.78				-132855.54				0.00
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):	1433.82	916.81	0.00	0.00	0.00	0.00	-2116.52	0.00	0.00	0.00	234.11
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1433.82	916.81					-2116.52				234.11
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0.00
4.	Iš kitų šaltinių:	3501.37	0.00	0.00	1641.37	0.00	0.00	-648.30	0.00	0.00	0.00	4494.44
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2870.55		311.87	1641.37			-645.40				4178.39
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	630.82		-311.87				-2.90				316.05
5.	Iš viso finansavimo sumų	270598.86	227873.47	0.00	1641.37	0.00	0.00	-233840.32	0.00	0.00	0.00	266273.38

Joana
Vyriausioji buhalterė
Joana Maldžiūtė