

(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 8 d. Nr. (3.6) S- 251  
(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>	1	✓ 294511,67	296066,34
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		294511,67	296066,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		250349,93	253051,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		33254,15	34218,05
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7422,43	5779,71
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2172,11	1539,82
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1313,05	1477,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		54764,70	30605,06
I.	Atsargos	2	✓ 4747,74	2270,30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4747,74	2270,30
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	✓ 223,34	129,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		48263,36	26527,22
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, turta, paslaugas	4	✓ 1037,32	833,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	✓ 47226,04	25693,74
III.6	Kitos gautinos sumos	6		0,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	✓ 1530,26	1677,76
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		349276,37	326671,40

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	8	✓ 295972,93	296901,31
I.	Iš valstybės biudžeto		3096,47	2030,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		289048,80	290706,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		24,24	26,10
IV.	Iš kitų šaltinių		3803,42	4138,24
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>46452,12</b>	<b>27470,81</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		46452,12	27470,81
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	✓ 1666,56	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	✓ 17222,50	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	✓ 25511,31	25503,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	✓ 2051,75	1967,01
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	13	✓ <b>6851,32</b>	<b>2299,28</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		6851,32	2299,28
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4552,04	-505,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2299,28	2805,15
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		349276,37	326671,40

Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irena Officerova  
(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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 8 d. Nr. (3.6) S-252

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>297393,27</b>	<b>280595,24</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		267237,16	252533,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		103199,85	102295,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		162610,44	147473,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1092,05	2116,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		334,82	648,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30156,11	28061,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30156,11	28061,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>292833,71</b>	<b>278319,54</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		221871,79	219525,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4464,38	5804,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22472,14	22250,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9,28	
V.	TRANSPORTO		198,91	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		393,00	938,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8037,53	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1,59	17,76
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28820,79	28634,93
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2121,33	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4442,97	1148,59
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4559,56</b>	<b>2275,70</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>-7,52</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 PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4552,04</b>	<b>2275,70</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4552,04</b>	<b>2275,70</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)



## VISAGINO VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „AŽUOLIUKAS“

Visagino savivaldybės administracijos  
Finansų ir biudžeto skyriui

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. II KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

2018 m. rugpjūčio 8 d. Nr. (3.6) 250  
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 atskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 48.
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	294511,67 ✓
2. Iš savivaldybės biudžeto	288301,66
3. Iš Europos sąjungos	24,24
Iš valstybės biudžeto	1093,76
4. Iš kitų šaltinių	2006,68
5. Iš uždirbtų pajamų	3085,33

2. Atsargos parodytos įsigijimo savikaina		4747,74 ✓
Iš valstybės biudžeto		1779,37
Iš savivaldybės biudžeto		747,14
Iš Europos Sąjungos		0,00
Iš kitų šaltinių		266,48
Iš uždirbamų pajamų		1954,75
3. Išankstiniai apmokėjimai		223,34 ✓
Iš valstybės biudžeto		223,34
Iš kitų šaltinių		0,00
Iš uždirbamų pajamų		0,00
4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas		1037,32 ✓
Gautinos sumos už maitinimo paslaugas		1283,03
Gautinos sumos ugdymo reikmėms		361,40
Gautinos sumos už darbuotojų maitinimą		8,71
Gautinų sumų nuvertėjimas		-615,82
Gautinos sumos už turto nuomą		0,00
5. Sukauptos gautinos sumos		47226,04 ✓
Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto		13199,06
Atostoginių kaupiniai iš savivaldybės biudžeto		12304,73
Sukauptos finansavimo pajamos		18767,43
<i>kitos mokėtinos tiekėjams darbo užmokestis</i>		
<i>iš valstybės biudžeto</i>		34,94
<i>iš savivaldybės biudžeto</i>	7,52	1502,47
Uždirbtų pajamų piniginis likuti išde		2954,82
6. Kitos gautinos sumos		0,00 ✓
7. Pinigų likutis sąskaitoje		1530,26 ✓
Iš valstybės biudžeto		0,00
Iš savivaldybės biudžeto		0,00
Iš kitų šaltinių		1530,26
Iš uždirbamų pajamų		0,00
8. Finansavimo sumos		295893,39
<b><i>Iš valstybės biudžeto</i></b>		3096,47 ✓
ilgalaikio turto		1093,76
atsargų		1779,37
pinigų		0,00
išankstiniai apmokėjimai		223,34
<b><i>Iš savivaldybės biudžeto</i></b>		289048,80 ✓
ilgalaikio turto		288301,66
atsargų		747,14
pinigų		0,00
išankstiniai apmokėjimai		0,00
<b><i>Iš Europos sąjungos</i></b>		24,24 ✓
ilgalaikio turto		24,24
atsargų		0,00
pinigų		0,00
išankstiniai apmokėjimai		0,00
<b><i>Iš kitų šaltinių</i></b>		3803,42 ✓
ilgalaikio turto		2006,68
atsargų		266,48

pinigų	1530,26
išankstiniai apmokėjimai	0,00
<b>9. Tiekėjams mokėtinos sumos</b>	<b>1666,56</b> ✓
Iš valstybės biudžeto	34,94
Iš savivaldybės biudžeto	1502,47
Iš uždirbamų pajamų	129,15
<b>10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b>	<b>17222,50</b> ✓
Iš valstybės biudžeto	9462,89
Iš savivaldybės biudžeto	7759,61
<b>11. Sukauptos mokėtinos sumos</b>	<b>25511,31</b> ✓
Atostoginių kaupiniai iš valstybės biudžeto	13199,06
Atostoginių kaupiniai iš savivaldybės biudžeto	12304,73
Kitos sukauptos sumos	7,52
<b>12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>2051,75</b> ✓
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas (maitinimas)	1570,11
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas (ugdymas)	481,64
<b>13. Grynąjį turtą sudaro:</b>	<b>6851,32</b> ✓
Ilgalaikio turto likutinė vertė	3085,33
Atsargos	1954,75
Gauti išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas	-2051,75
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1037,32
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00
Mokėtinos sumos tiekėjams	-129,15
Uždirbtų pajamų piniginis likuti išde	2954,82
Kitos gautinos sumos	0,00
Pinigų likutis banko sąskaitoje	0,00

### 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 žemesnio 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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
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);	2030,28	94767,83	0,00	0,38	0,00	0,00	-93702,02	0,00	0,00	0,00	3096,47	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2030,28	1064,47	1931,95	0,38			-1930,61				3096,47	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		93703,36	-1931,95				-91771,41				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	290706,69	150670,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-153340,84	0,00	0,00	0,00	288036,49	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	290706,69	0,00	2934,60				-5604,80				288036,49	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		150670,64	-2934,60				-147736,04				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);	26,10	1090,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-1092,05	0,00	0,00	0,00	24,24	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26,10	1090,19					-1092,05				24,24	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-334,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių;	4138,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-331,34	0,00	0,00	0,00	3803,42	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2568,34	36,16					-331,34				2273,16	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1569,90	-36,16					-3,48				1530,26	
5.	Iš viso finansavimo sumų	296901,31	246528,66	0,00	0,38	0,00	0,00	-248469,73	0,00	0,00	0,00	294960,62	

*Joana*