

Rudaminos vaikų lopšelis darželis "Ažuoliukas"*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

195007736 Gamyklos g 22 C , Rudamina , Vilniaus rajonas

*(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)***FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. kovo 31 d. DUOMENIS**2017 04 10

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos. Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|------------------|---|--|
| 1 | 2 | | 3 | 4 |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 414.633,53 | 416.388,29 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 1,00 | 1,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | P03 | 1,00 | 1,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 414.632,53 | 416.387,29 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 411.176,40 | 412.823,40 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 2.129,26 | 2.171,80 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | | |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 1.326,87 | 1.392,09 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 53.165,92 | 39.403,76 |
| I. | Atsargos | P08 | 219,96 | 468,50 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 219,96 | 468,50 |
| 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 | P10 | 49.870,59 | 37.458,55 |
| 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 | | 3.281,21 | 2.506,26 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 46.589,38 | 34.952,29 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 3.075,37 | 1.476,71 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 467.799,45 | 455.792,05 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 414.645,62 | 414.637,30 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 240.750,26 | 238.848,59 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 82.703,33 | 83.032,82 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 91.192,03 | 92.755,89 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 37.759,14 | 27.922,19 |

Rudaminos vaikų lopšelis darželis "Ažuoliukas"*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

195007736 Gamyklos g 22 C , Rudamina ,Vilniaus rajonas

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

| | | | | |
|-----------|---|-----|-------------------|-------------------|
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 37.759,14 | 27.922,19 |
| 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 | | | |
| 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 | P17 | 5.474,02 | 128,89 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 4.367,31 | 0,50 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 27.917,81 | 27.792,80 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | P18 | 15.394,69 | 13.232,56 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 15.394,69 | 13.232,56 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 2.162,13 | 2.009,28 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 13.232,56 | 11.223,28 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 467.799,45 | 455.792,05 |

Įstaigos kodas 2878

L.e.p direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)*(Parasas)*

Jolanta Baltakienė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. Buhalterė

(Vyriausiasis buhalteris (buhalteris))*(Parasas)*

Nijolė Sinkevičienė

(Vardas ir pavardė)

Rudaminos vaikų lopšelis darželis "Ąžuoliukas"*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

195007736 Gamyklos g. 22 C, Rudamina, Vilniaus rajonas

*(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)***VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M kovo 31 d. DUOMENIS**

2017 04 10 Nr. _____

(Data)

Pateiktoms valiuta ir nekilnumas - eurais, ct

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 78.082,79 | 74.391,14 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 69.820,13 | 65.878,19 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 67.055,89 | 64.693,23 |
| I.2 | iš savivaldybių biudžeto | | | |
| I.3 | iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 329,49 | 329,49 |
| I.4 | iš kitų finansavimo šaltinių | | 2.434,75 | 855,47 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | P21 | 8.262,66 | 8.512,95 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 8.262,66 | 8.512,95 |
| III.2 | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | P22 | 75.920,66 | 74.655,25 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 55.747,76 | 53.591,15 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 1.754,76 | 1.857,42 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 4.736,78 | 6.515,17 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | 332,19 | 30,07 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 195,00 | 419,20 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 8.832,20 | 8.815,08 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 4.321,97 | 3.427,16 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 2.162,13 | -264,11 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| 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 | | 2.162,13 | -264,11 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 2.162,13 | -264,11 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Įstojimo kodas 2878

L. e. p. direktorė

*(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)**(Parašas)*Jolanta Baltakienė
(Vardas ir pavardė)

Vyr. Buhalterė

*(Vrausinto buhalteris (buhalteris))**(Parašas)*Nijolė Sinkevičienė
(Vardas ir pavardė)



RUDAMINOS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „AŽUOLIUKAS“

Valstybinė biudžetinė įstaiga, Gamyklos g.22C 13251 Rudamina, Vilniaus r. tel. (8 5) 243 7516; faks. (8 5) 240 5885;
el.p. darzelis@erdves.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 195007736

Švietimo ir mokslo ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS DĖL 2017 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2017 – 04 - 24 Nr. D - 76
Rudamina

I. BENDROJI DALIS

1.1. Finansinių ataskaitų rengėjas

1.1.1. Pavadinimas-Rudaminos vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“. Darželis įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas 195007736.

1.1.2. Buveinė-Gamyklos g. 22 C, Rudaminos k., Vilniaus rajonas.

1.1.3. Teisinė forma - biudžetinė įstaiga.

1.1.4. Darželio priklausomybė - valstybinis darželis.

1.1.5. Darželio veiklos sritis – švietimas.

1.1.6. Darželio švietimo veiklos rūšis – ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.

1.1.7. Programa – Švietimo ir mokslo administravimas.

Rudaminos vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose. Savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais.

Rudaminos vaikų lopšelyje-darželyje „Ažuoliukas“ sukomplektuotos 5 ikimokyklinio ugdymo grupės. Valstybine kalba ugdomi 91 ikimokyklinio amžiaus vaikų nuo 2 iki 6 metų amžiaus. Pagal tėvų pageidavimus apie 45 proc. ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdomi iš kitakalbių ir mišrių šeimų, kurių tėvai toliau renkasi mokyklą lietuvių ugdomąja kalba.

1.1.8. Vadovų skaičius -1.

1.2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija

2017 m. I ketvirtis.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus
Neturi.

1.4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį

Viso – 30 darbuotojų.

1.5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą

Nėra.

1.6. Teisiniai ginčai, jų sprendimai ir įtaką finansinėms ataskaitoms
Neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis tvarkoma buhalterinė apskaita

Rudaminos vaikų lopšelyje-darželyje „Ažuoliukas“ buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2015 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. 1K-389, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir Rudaminos vaikų darželio apskaitos politika bei parengtomis apskaitos tvarkomis, patvirtinta 2016 m. gegužės 11 d. Rudaminos vaikų lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ direktoriaus įsakymu Nr. V1-20 „Dėl Rudaminos vaikų lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ ir kitais teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politika užtikrina, kad duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus reikalavimo Rudaminos vaikų lopšelis-darželis „Ažuoliukas“ vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pakeitimas“.

1. Rudaminos vaikų lopšelio - darželio "Ažuoliukas" apskaitos vadovo (toliau – Apskaitos vadovas) tikslas – reglamentuoti Rudaminos vaikų lopšelio - darželio "Ažuoliukas" (toliau – Įstaiga) finansinės apskaitos ir susijusių ataskaitų sudarymo tvarką, siekiant užtikrinti, kad Įstaigos ūkinės operacijos ir įvykiai būtų tiksliai ir teisingai parodyti finansinėje apskaitoje ir ataskaitose, kaip to reikalauja Lietuvos Respublikos teisės aktai.

2. Apskaitos ir apskaitos tvarkų aprašuose pateikti, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) nuostatų praktinio taikymo Įstaigoje nurodymai ir rekomendacijos kaip tvarkyti buhalterinę apskaitą pagal kaupimo principą ir kaip parengti finansinių ataskaitų rinkinį. Apskaitos vadovą sudaro:

- 2.1. Įstaigos apskaitos politika, taikytina pagal VSAFAS;
- 2.2. Įstaigos sąskaitų planas (Apskaitos vadovo priedas);
- 2.3. Įstaigos tvarkų aprašai, kuriuose pateikti galimų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių registravimo buhalterinėje apskaitoje detalūs nurodymai, tvirtinami atskirais Rudaminos vaikų lopšelio - darželio "Ažuoliukas" direktoriaus įsakymais.

3. Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų visų taikytinų, išskyrus 9 „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 14 „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, 15 „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“, 16 „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“, 19 „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“, 21 „Sandoriai užsienio valiuta“, 26 „Išteklų fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ ir 27 „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys“, VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, pateiktais šios apskaitos politikos skyriuje „Bendrieji apskaitos principai“.

2.2. Finansinių ataskaitų atitikimas VSAFAS

Finansinių ataskaitų rinkinys atitinka VSAFAS reikalavimus.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1 pastaba. Nematerialaus turto likutinę vertę 2017 03 31 sudaro kompiuterinė programa 1,00 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį darželis nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė.
2017 m kovo 31 d **programinė įranga**, kurių įsigijimo vertė 1316,91 Eur , nusidevėjusi yra 1315,91 Eur, tačiau naudojama įstaigoje.

Darželis turi sudaręs 2 panaudos sutartis.

- 1.Pagal Valst .žemės panaudos sutartis Nr. M41/2003-MK-32 2003 03 24 0,6320 ha 3842,67 Eur
2. Belaidžio telefono radio blokas su maitinimo šaltiniu ir antena su TEO 308,45 Eur

2.pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Darželis , šiais metais ilgalaikio turto nepirko.
Šiais metais pavogto, nuniokoto, nuvertinto ir nurašyto turto nebuvo.
Priskaityta nusidėvėjimo per metus 1754,76 Eurai

Transporto priemonės įsigijimo vertė 2490,73 Eur. Nusidevėjusi pilnai, tačiau automobilis VWV PASSAT valst NR MVY-689 ,1990 metų naudojamas.

Šiais metais vasario 20 d. pagal perdavimo-priėmimo aktą Nr. 4D-20 patikėjimo teise, gavome iš Lietuvos respublikos Prezidento kanceliarijos automobilį BMW 750, valst Nr. RVV638 (2001 m.) įsigijimo vertė 99441,61 Eurai, likutinė vertė 0,00

Kompiuterinė įranga įsigijimo savikaina 13040,42 Eur. Pilnai nusidevėjusi, tačiau naudojama darželyje.

Kt. biuro įranga (vaizdo kamera, daugiafunkcinis kopijavimo apratas) įsigijimo vertė 5528,06 Eur pilnai nusidevėjusi, tačiau naudojama darželio reikmėms.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

Ilgalaikio turto likutinė vertė yra 414632,53 Eur iš jų

Valstybės lėšos 237880,85 Eur
Europos Sąjungos lėšos 82703,33 Eur
Kitų šaltinių lėšos 91044,21 Eur
Tėvų įnašų 3005,14 Eur

Ilgalaikio materialaus turto **PASTATAI** yra pagrindinio darželio pastato likutinė vertė 412823,40 Eur , ją sudaro

Valstybės biudžeto lėšos 237879,84 Eur
Europos Sąjungos lėšos 82703,32 Eur
Kitų šaltinių lėšos 90593,24 Eur

MAŠINŲ ir ĮRENGINIŲ likutinę vertę sudaro

Virtuvės įrengimai 2129,26 Eur iš jų: Kitų šalt. lėšos 213,57 Eur ,Tėvų įnašų 1915,69 Eur

BALDAI ir BIURO ĮRANGA kurių vertė 20341,74 Eur, o likutinės vertės nėra , tačiau naudojami darželio reikmėms.

Kito ilgalaikio turto likutinė vertė 1326,87 Eur. - iš kt šaltinių 237,42 Eur, tėvų įnašų 1089,45 Eur.

3 pastaba. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturėjo.

4 pastaba. Atsargos

Šiais metais atsargų įsigyjome per ataskaitinį laikotarpį už 6563,21 Eur. Didžiausia dalis tai buvo maisto produktai vaikams, o taip pat mokomosios priemonės, žaislai, valymo priemonės.

Likutis atsargų ataskaitiniam laikotarpiui - maisto produktai pirkti iš tėvų įnašų 219,96 Eur

Neatlygintinai gavome turto :

AB „Pieno žvaigždės“ pieno produktų 545,34 Eur .

UAB „Vaisiai Jums“ obuolių ir obuolių tyrės 278,01 Eur.

Šie nemokamai gauti produktai buvo panaudoti vaikų maitinimui.

Iš ŠMM Švietimo ir aprūpinimo centro gavome nemokamai iš valstybės biudžeto ikimokyklinio amžiaus vaikų pasiekimų aprašą 1 vnt 1,14 Eur ir priešmokyklinio ugdymo bendroji programa 1 vnt 1,51 Eur, viso 2,65 Eurai , naudojami darželio veiklai.

Iš UAB „Alma Litera“ gavome 24 egz knygu 47,54 Eur padovanoti vaikams konkurso metu.

5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos 49870,59 Eur

Balanso straipsnyje C.III.4. 3281,21 Eur. nesumokėtas tėvų mokestis už darželį kovo mėnesį.

Balanso straipsnyje C.III.5. sukauptos gautinos finansavimo sumos sudaro 46589,38 Eur

Iš jų: -27917,81 Eur - sukaupti atostoginiai ,

Už paslaugas tiekėjams iš biudžeto lėšų 3063,31 Eur

Už įsiskolinimą su darbo santykiais Sodrai mokestis 30,98 proc. kovo mėn. darbo užmokesčio - 4367,31 Eur

Negautas pajamų įmokų finansavimas 11240,95Eur.

6 pastaba. Pinigų likutis

Balanso straipsnyje C.V.

Rudaminos vaikų lopšelio- darželio „Ažuoliukas“ kasoje piniginių lėšų nėra.

Likučiai pinigų banko sąskaitose 2017 03 31 dienai: 3075,37 Eurai

Biudžetinėje sąskaitoje 2869,41 Eur

Paramos lėšų sąskaitoje 147,82 Eur

Tėvų įnašų sąskaitoje 58,14 Eur

7 pastaba. Finansavimo sumos

Balanso straipsnyje D „Finansavimo sumos“ įvykę pokyčiai pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 414645,62 Eur.

Iš valstybės biudžeto finansavimo likutį sudaro 237880,85 Eur , pastato likutinė vertė.

Biudžetinėje sąskaitoje pinigų likutis, atostoginiams išmokėti 2869,41 Eur

Iš Europos Sąjungos 82703,33 Eur., pastato likutinė vertė

Kitų šaltinių nepiniginiam turtui 91044,21 Eur.- ilgalaikio turto likutinė vertė.

Kitų išlaidų likutis gauta parama iš VMĮ 2 proc. 147,82 Eur

8 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos 2017 m. kovo 31 d. sudarė 5474,02 Eur

Iš jų tiekėjams Valstybės biudžeto 3063,31 Eur

1. **33,52 Eur (ryšių paslaugos)**
2. **96,01 Eur (kuras transportui)**
3. **1440,20 Eur (komunalinės paslaugos- šildymas,elektra)**
4. **1493,58 Eur (kitos paslaugos-pagal sutartis,darželio veiklai)**

Iš pajamų įmokų esame skolingi tiekėjams 2410,71 Eur už maisto produktus, kovo mėnesio.

II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai Sodrai už kovo mėnesį nuo darbo užmokesčio 33,98 proc. 4367,31 Eur

Visus įsiskolinimus padengsime balandžio mėnesį.

Sukauptos mokėtinos sumos 27917,81 Eur

Su darbo santykiais kaupiniai 27917,81 Eur

8 pastaba. Grynasis turtas

Balanso straipsnyje F. IV. 1. „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ -15394,69 Eur
Ataskaitinių metų Grynasis perviršis padidėjo 2162,13Eur. , nes padidėjo negautas pajamų įmokų finansavimas,liko didesnis kiekis nupirktų maisto produktų.

Veiklos rezultatų ataskaita

9 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

**Mūsų pagrindinės darželio pajamos yra tėvų mokestis už darželį.
Šiais metais surinkome pajamų 7464,80 Eur.**

2017 metais darželis finansavimo pajamas – finansavimo sumas,gautas iš visų finansavimo šaltinių, panaudojo per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjekto turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

Visos šios pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo.

Ataskaitiniais metais padidėjo sąnaudos dėl minimalaus darbo užmokesčio padidinimo.

L.e.p direktorė

Vyr buhalterė



Jolanta Baltakienė

Nijolė Sinkevičienė

Rudaminos vaikų lopšelis darželis "Ažuoliukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195007736 Gamyklos g.22 C., Rudamina, Vilniaus rajonas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būklės ataskaitų (konsoliduotą finansines būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. kovo 31 d.2017.04.10
(Data)

| 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 pergrupavimas* | 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 | |
| 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): | 238.848,59 | 61.527,45 | | 2,65 | | | 59.628,43 | | | | 240.750,26 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 238.848,59 | 608,26 | | 2,65 | | | 1.578,65 | | | | 237.880,85 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 60.919,19 | | | | | 58.049,78 | | | | 2.869,41 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 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): | 83.032,82 | | | | | | 329,49 | | | | 82.703,33 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 83.032,82 | | | | | | 329,49 | | | | 82.703,33 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 92.755,89 | | | 870,89 | | | 2.434,75 | | | | 91.192,03 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 91.412,52 | | | 870,89 | | | 1.239,20 | | | | 91.044,21 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1.343,37 | | | | | | 1.195,55 | | | | 147,82 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 414.637,30 | 61.527,45 | | 873,54 | | | 62.392,67 | | | | 414.645,62 |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutų kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.