

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

Alytaus lopšelis-darželis Pasaka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191052755, Vingio g. 7 A, LT-63219 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. balandžio 27 Nr. FD-32

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		217 926,52	220 088,02
I.	Nematerialusis turtas			
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	1	217 926,52	220 088,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		205 154,93	206 550,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 498,99	1 567,03
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 658,54	9 964,36
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 614,06	2 006,10
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84 301,94	47 751,61
I.	Atsargos		737,16	749,04
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2	737,16	749,04
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		65,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79 258,01	38 517,61
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	2 976,67	4 757,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	76 281,34	33 760,29
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	4 306,77	8 419,86
	IŠ VISO TURTO:		302 228,46	267 839,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	222 120,23	224 552,03
I.	Iš valstybės biudžeto		1 861,19	2 300,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		216 282,78	218 148,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 794,62	2 182,68
IV.	Iš kitų šaltinių		1 181,64	1 920,48
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		70 470,01	33 478,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	70 470,01	33 478,99
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		5 593,89	922,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32 348,84	29,02
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32 527,28	32 527,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	9	9 638,22	9 808,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 638,22	9 808,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(170,39)	(927,70)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 808,61	10 736,31
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		302 228,46	267 839,63

Direktorius pavaduotoja ugdymui, l. e. direktoriaus
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Sigutė Ramanavičiūtė
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Čeplikienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis Pasaka

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191052755, Vingio g. 7 A, LT-63219 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS2020 m. balandžio 27 Nr. FD-33

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		146 553,39	143 139,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	134 376,11	130 683,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		54 967,20	51 003,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		78 654,41	79 679,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		754,50	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	12 177,28	12 456,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12 177,28	12 456,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	146 732,78	140 487,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		116 999,54	112 178,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 161,50	1 645,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7 536,60	2 597,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		85,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		325,00	304,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		26,60	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17 589,04	14 715,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		158,45	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 851,05	9 046,09
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(179,39)	2 652,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(170,39)	2 652,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(170,39)	2 652,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, i. e. direktoriaus
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

 (parašas)

 Sigutė Ramanavičiūtė
 (vardas ir pavardė)

 AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Inga Čeplikienė
 (vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „PASAKA“

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-04-30

Alytus

I. Bendroji dalis

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas. Alytaus lopšelis-darželis „Pasaka“ (toliau - Įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1966 m. Įstaigos buveinės adresas: Vingio g. 7 A, Alytus, Lietuvos Respublika. Alytaus lopšelio-darželio „Pasaka“ savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Alytaus lopšelis-darželis „Pasaka“ vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Įstaigoje yra 11 vaikų grupių: 3 lopšelio, 6 darželio, 2 priešmokyklinio ugdymo grupės.

Pagrindinė veiklos sritis – ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai dirbo 41 darbuotojas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Alytaus lopšelio-darželio „Pasaka“ veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. kovo 31 d. duomenis.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Pasaka“ 2019 m. metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų rinkinys 2020 m. kovo 31 d. pateikiamas eurais su centais.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaita

1. A.II. Ilgalaikis materialusis turtas. Alytaus lopšelis-darželis „Pasaka“ 2020 m. I ketvirtį ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo ir neatlygintinai ilgalaikio materialiojo turto negavo

2. C.I. Atsargos. Atsargų straipsnį sudaro medžiagų ir žaliavų, maisto atsargų įsigijimo savikaina – 737,16 Eur.

3. C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Tai yra kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos. 2020 m. kovo 31 dienai įstaiga išankstinių apmokėjimų neturėjo.

4. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Gautinos sumos už turto naudojimą – 9,00 Eur ir gautinos sumos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje – 2967,67 Eur.

5. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukauptos finansavimo pajamos – 67258,65 Eur, taip pat sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas lėšas, gautas už patalpų ir turto nuomą, už vaikų išlaikymą mokymo įstaigoje – 9022,69 Eur.

6. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai yra paramos lėšos – 1181,64 Eur, Europos sąjungos lėšos „Pieno programa“ – 2794,62 Eur, kitos valstybės biudžeto lėšos „Pieno programa“ – 283,11 Eur, gautos įmokos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje, bet nepervesto į biudžetą – 47,40 Eur.

7. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos yra gautos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš Europos sąjungos bei kitų šaltinių. Finansavimo likutis 2020 m. kovo 31 dienos pabaigoje – 222120,23 Eur.

8. E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Straipsnį sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 5593,89 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 32348,84 Eur ir sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 32527,28 Eur.

9. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas 170,39 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 9808,61 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

10. A.I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos 54967,20 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos 78654,41 Eur ir iš kitų finansavimo šaltinių – 754,50 Eur.

11. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje: pajamos už vaikų išlaikymą – 12177,28 Eur.

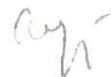
12. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis.

Direktoriau pavaduotoja ugdymui
l. e. direktoriaus pareigas



Sigutė Ramanavačiūtė

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai



Inga Čeplikienė

Rengėjas:
Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė



Oksana Voitukovič