

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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. **FB-46**

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		215 765,02	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	215 765,02	220 088,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		203 759,33	206 550,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 430,95	1 567,03
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 352,72	9 964,36
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 222,02	2 006,10
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		81 414,40	47 751,61
I.	Atsargos	2	1 402,15	749,04
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 402,15	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	5 910,80	65,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		70 435,87	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	5 509,35	4 757,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	64 926,52	33 760,29
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	3 665,58	8 419,86
	IŠ VISO TURTO:		297 179,42	267 839,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	225 302,66	224 552,03
I.	Iš valstybės biudžeto		5 011,03	2 300,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		217 048,32	218 148,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3 067,18	2 182,68
IV.	Iš kitų šaltinių		176,13	1 920,48
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		63 189,15	33 478,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	63 189,15	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		7 788,11	922,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22 873,76	29,02
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32 527,28	32 527,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	9	8 687,61	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		8 687,61	9 808,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 121,00)	(927,70)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 808,61	10 736,31
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		297 179,42	267 839,63


Direktorius pavaduotoja ūkiui,  
pavduojanti direktoriaus pavaduotoją ugdymui,  
I. e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jolanta Sketerskienė

  
(parašas)

(vardas ir pavardė)

Inga Čeplickienė

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2020 m. rugpjūčio 03 d. Nr. FD-44

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		285 393,08	287 139,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	266 383,07	260 082,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		112 982,89	105 754,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		151 640,17	154 327,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 760,01	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	19 010,01	27 057,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19 010,01	27 057,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	286 523,08	282 691,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		238 617,30	225 476,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 323,00	3 291,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9 663,58	4 846,14
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		85,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		530,70	489,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		181,50	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		26,60	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29 513,93	35 184,23
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			920,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		158,45	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 423,02	12 484,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 130,00)	4 448,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		(1 121,00)	4 448,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 121,00)	4 448,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

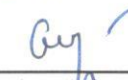
Direktoriaus pavaduotoja ūkiui,  
pavduojanti direktoriaus pavaduotoją ugdymui,  
l. e. direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

  
(parašas)

Jolanta Sketerskienė  
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Inga Čeplickienė  
(vardas ir pavardė)

# ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „PASAKA“

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-08-03

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 42 darbuotojai.

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. birželio 30 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. birželio 30 d. pateikiamas eurais su centais.

### III. Aiškinamojo rašto pastabos

#### Finansinės būklės ataskaita

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

2. C.I. Atsargos. Atsargų straipsnį sudaro medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina – 913,90 Eur ir ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina – 488,25 Eur.

3. C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Tai yra kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4796,80 ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 1114,00 Eur.

4. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Straipsnį sudaro gautinos sumos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje – 5509,35 Eur.

5. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukauptos finansavimo pajamos – 57957,61 Eur, taip pat sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas lėšas, gautos už patalpų ir turto nuomą, už vaikų išlaikymą mokymo įstaigoje – 6968,91 Eur.

6. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Tai yra paramos lėšos – 176,13 Eur, Europos sąjungos lėšos „Pieno programa“ – 3067,18 Eur, kitos valstybės biudžeto lėšos „Pieno programa“ – 383,53 Eur, gautos įmokos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje, bet nepervesto į biudžetą – 38,74 Eur.

7. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos yra gautos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, iš Europos sąjungos bei kitų šaltinių. Finansavimo likutis 2020 m. birželio 30 dienos pabaigoje – 225302,66 Eur.

8. E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Straipsnį sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 7788,11 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 22873,76 Eur ir sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 32527,28 Eur.

9. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas (1121,00) 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 112982,89 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos 151640,17 Eur ir iš kitų finansavimo šaltinių – 1760,01 Eur.

11. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje: pajamos už vaikų išlaikymą – 19010,01 Eur.

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

13. D.I. Kitos veiklos pajamos. Straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 9,00 Eur

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui,  
pavadojanti direktoriaus pavaduotoją ugdymui,  
l. e. direktoriaus pareigas

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Rengėjas:  
Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė



Jolanta Sketerskienė



Inga Čeplikiene



Oksana Voitukovič