



ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „DU GAIDELIAI“

Biudžetinė įstaiga, Jaunimo g. 15, LT-63314 Alytus. Tel. (8 315) 21 661. Faks. (8 315) 21 661. Elektroninis paštas darzelis@alytausdugaideliai.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191054578.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. BŪKLĘ

2019 m. balandžio 30 d.

I. Bendroji dalis

Savivaldybės biudžetinė įstaiga Alytaus lopšelis – darželis „Du gaideliai“ įsteigta 1978 m. rugpjūčio 1 d. (Alytaus lopšelis – darželis Nr. 18), 1997 m. sausio 1 d. pervardyta į Alytaus lopšėlį – darželį „Du gaideliai“

Pagrindinė veiklos sritis – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Lopšelis – darželis yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą banke. Ji savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos švietimo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Alytaus miesto savivaldybės tarybos sprendimais ir mero potvarkiais, Alytaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus ir Alytaus miesto savivaldybės administracijos Švietimo skyriaus vedėjo įsakymais, teisės aktais ir mokyklos nuostatais.

Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto ataskaitų rinkinius ir skelbia lopšelio – darželio internetinėje svetainėje, teikia Alytaus miesto savivaldybės administracijos Finansų ir investicijų skyriui.

Lopšelio – darželio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. kovo 31 d. apskaitos duomenis.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 50 darbuotojų.

Alytaus lopšelis – darželis „Du gaideliai“ kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Alytaus lopšelio – darželio „Du gaideliai“ veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

Lopšelio – darželio apskaitos politika yra pateikta prie 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio.

II. Aiškinamojo rašto pastabos Finansinės būklės ataskaita

P 1. Nematerialusis turtas. Alytaus lopšelis – darželis „Du gaideliai“ 2019 m. I ketvirtyje nematerialaus turto neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė turto vertė - 0,00 Eur.

P 2. Ilgalaikis materialus turtas. 2019 m. I ketvirtyje ilgalaikio turto lopšelis – darželis neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto likutinė vertė – 311502,08 Eur.

P 3. Atsargos. Atsargų likutis – 1122,80 Eur (maisto produktai).

P 4. Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro atostogų kaupiniai ir neapmokėtas kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Gautinos įmokos už grupę	6657,56
2.	Sukauptos gautinos sumos už vaikų išlaikymą	10094,81
3.	Sukauptos atostogų sąnaudos	30691,10
4.	Sukauptos tiekėjams mokėtinos sumos	3339,86
5.	Sukauptos darbo užmokesčio ir sodros sąnaudos	35607,98

Iš viso: 86391,31

P 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Likutis banke (Eur)
1.	Paramos lėšos	1197,20
2.	Europos Sąjungos lėšos	0,00
3.	Specialiųjų programų lėšos	36,30
4.	Kitų šaltinių lėšos	791,01

Iš viso: 2024,51

P 6. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Turto likutinė vertė (Eur)	Lėšos banke (Eur)
1.	Valstybės lėšos	30795,94	
2.	Savivaldybės lėšos	168272,73	
3.	Europos Sąjungos lėšos	111884,01	0,00
4.	Kitų šaltinių lėšos	2537,61	791,01

Iš viso: 313490,29 791,01

P 7. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, atostogų kaupiniai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Alytaus lopšelis – darželis „Du gaideliai“ ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukaupti atostoginiai	30691,10
2.	Mokėtinos sumos biudžetui	14940,00
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	7214,31
4.	Mokėtinos sumos darbuotojams	20667,98
Iš viso:		73513,39

P 8. Grynasis turtas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Ankstesnių metų perviršis	11672,59
2.	Einamųjų metų 33 lėšų perviršis	2364,43

Veiklos rezultatų ataskaita

P 9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ši straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigose – 16068,40 Eur .

Direktorė

AMPC buhalterė



Vitalija Vitkauskienė

Inga Čeplikienė

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

Alytaus lopšelis-darželis "Du gaideliai"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054578, Jaunimo g. 15, LT-63314 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. balandžio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		311.502,08	315.576,20
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			
II.1	Žemė		311.502,08	315.576,20
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		273.030,91	275.256,70
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		5.488,65	5.565,93
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		19.705,34	20.474,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.698,64	3.102,02
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10.578,54	11.177,55
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		89.538,62	51.097,05
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		1.122,80	852,71
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1.122,80	852,71
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		86.391,31	40.856,32

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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6.657,56	4.758,58
III.6	Kitos gautinos sumos		79.733,75	36.097,74
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		2.024,51	9.388,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS		401.040,70	366.673,25
I.	Iš valstybės biudžeto		313.490,29	318.579,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		30.795,94	32.691,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		168.272,73	169.780,59
IV.	Iš kitų šaltinių		111.884,01	112.608,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.537,61	3.499,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		73.513,39	36.420,70
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		73.513,39	36.420,70
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		589,02	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		589,02	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7.214,31	5.729,60
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35.018,96	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		30.691,10	30.691,10
F.	GRYNASIS TURTAS		14.037,02	11.672,59
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14.037,02	11.672,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.364,43	
G.	MAŽUMOS DALIS		11.672,59	11.672,59
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		401.040,70	366.673,25

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vitalija Vitkauskienė
(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Inga Čeplikienė
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. balandžio 19 d. Nr. _____

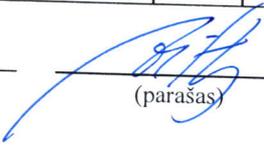
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		158.300,81	137.171,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		142.232,41	121.414,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50.796,73	38.692,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		89.180,81	80.333,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.292,79	1.034,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		962,08	1.354,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16.068,40	15.756,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16.068,40	15.756,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		156.165,70	134.898,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		121.049,78	99.560,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.074,12	2.722,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9.162,67	9.703,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		711,60	157,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19.205,84	20.592,19
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.961,69	2.161,67
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.135,11	2.273,24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		229,32	333,20
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		229,32	333,20
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.364,43	2.606,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.364,43	2.606,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

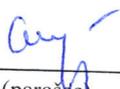


(parašas)

Vitalija Vitkauskienė
(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Inga Čeplikienė
(vardas ir pavardė)