

(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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 9 d. Nr. 10


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		362.215,61	372.490,49
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		362.215,61	372.490,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		306.881,79	315.053,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		23.325,41	24.282,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23.116,77	21.058,61
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.274,94	5.700,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.616,70	6.396,43
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		179.526,98	154.539,31
I.	Atsargos		18.925,72	1.111,01
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18.925,72	1.111,01
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		2.503,27	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		134.687,70	73.046,05

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	9.038,51	5.718,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos	125.573,44	67.327,50
III.6	Kitos gautinos sumos	75,75	
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	23.410,29	80.382,25
	IŠ VISO TURTO:	541.742,59	527.029,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	399.617,37	452.486,84
I.	Iš valstybės biudžeto	60.744,50	103.398,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto	234.080,44	241.399,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	102.980,07	105.620,24
IV.	Iš kitų šaltinių	1.812,36	2.068,15
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	118.080,78	54.027,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4.306,88	4.306,88
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	4.306,88	4.306,88
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	113.773,90	49.720,62
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	1.007,66	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	1.007,66	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4.171,79	2.650,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	61.448,35	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	47.146,10	47.070,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	24.044,44	20.515,46
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	24.044,44	20.515,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.528,98	10.240,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	20.515,46	10.274,77
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	541.742,59	527.029,80

\_\_\_\_\_  
 Direktoriė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
 AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Vitalija Vitkauskienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Oksana Voitukovič  
 (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 9 d. Nr. *11*

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		741.991,30	504.409,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		679.282,50	456.288,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		367.960,30	209.721,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		306.590,74	241.526,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.815,63	3.672,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		915,83	1.367,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		62.708,80	48.121,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		62.708,80	48.121,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		738.992,32	499.073,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		597.300,67	408.578,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15.199,13	14.310,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17.188,66	13.019,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.475,00	560,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5.032,42	112,07
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		87.555,22	56.099,38
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5.897,60	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			318,07
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.343,62	6.074,97
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.998,98	5.336,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		530,00	470,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		530,00	470,18
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		3.528,98	5.806,60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.528,98	5.806,60
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 direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

## ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „DU GAIDELIAI“

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2021-11-09 Nr. 9

Alytus

#### I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis – darželis „Du gaideliai“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191054578.

Adresas – Jaunimo g. 15, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. iš turimų informacinės apskaitos sistemos duomenų.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 63.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2020 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris skelbiamas Įstaigos internetinėje svetainėje.

#### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Esminių apskaitos klaidų taisymo nebuvo.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neatsirado.
3. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.
4. 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.

#### Finansinės būklės ataskaita

5. **C.II. Išankstiniai apmokėjimai.** Įstaigos išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Suma, Eur
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2503,27
	<b>Iš viso:</b>	<b>2503,27</b>

#### 6. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	Suma, Eur
<b>1.</b>	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	0,00
<b>2.</b>	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	9038,51
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	9003,51
2.2.	už darbuotojų maitinimą	35,00
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	
	<b>Iš viso (1+2):</b>	<b>9038,51</b>

#### 7. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Įstaigos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	14796,89
2.	Sukauptiems atostoginiams	47070,35
3.	Sukauptomis išieitinėms išmokoms	4306,88
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1882,53
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	57516,79
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>125573,44</b>

#### 8. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų

likučiai banko sąskaitose pagal lėšų šaltinius:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	0,00
2.	Paramos lėšos	1292,75
3.	Europos Sąjungos lėšos	216,96
4.	Specialiųjų programų lėšos	117,87
5.	Kitų šaltinių lėšos	88,94
6.	Projektų lėšos	21693,77
	<b>Iš viso:</b>	<b>23410,29</b>

#### 9. E.I. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių

įsipareigojimų neturi.

### Veiklos rezultatų ataskaita

10. **A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos pajamos už išlaikymą Įstaigoje	62708,80
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos	0,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>62708,80</b>

11. **D.I. Kitos veiklos pajamos.** Įstaigos kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotas mokestis už turto naudojimą	0,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	530,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>530,00</b>

12. **E. Finansinės investicinės veiklos rezultatas.** Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų neturėjo.

Direktorė



Vitalija Vitkauskienė

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Oksana Voitukovič