



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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIMIS

2019 m. liepos 16 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“. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Alytaus miesto savivaldybės taryba.

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. birželio 30 d. apskaitos duomenis.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 47 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. II ketvirtyje nematerialaus turto neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė turto vertė - 0,00 Eur.

P 2. Ilgalaikis materialus turtas. 2019 m. II ketvirtyje lopšelis – darželis gavo nemokamai ilgalaikio turto, kurio vertė 7922,25 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto likutinė vertė – 315350,21 Eur.

P 3. Atsargos. Atsargų likutis – 949,51 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	5320,38
2.	Sukauptos gautinos sumos už vaikų išlaikymą	17075,14
3.	Sukauptos atostogų sąnaudos	30691,10
4.	Sukauptos tiekėjams mokėtinos sumos	1290,25
5.	Sukauptos darbo užmokesčio ir sodros sąnaudos	30378,35
6.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (darbuotojų atostoginiai)	27806,26

Iš viso: 112561,48

P 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Likutis banke (Eur)
1.	Paramos lėšos	1197,20
2.	Europos Sąjungos lėšos	11,16
3.	Specialiųjų programų lėšos	119,76
4.	Kitų šaltinių lėšos	128,54

Iš viso: 1456,66

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

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Turto likutinė vertė (Eur)	Lėšos banke (Eur)
1.	Valstybės lėšos	45910,01	
2.	Savivaldybės lėšos	185144,75	
3.	Europos Sąjungos lėšos	110983,08	11,16
4.	Kitų šaltinių lėšos	2455,53	1325,74

Iš viso: 344493,37 1336,90

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	12629,23
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	3591,38
4.	Mokėtinos sumos darbuotojams	17749,12
5.	Kiti gauti išankstiniai mokėjimai	5025,47
Iš viso:		69686,30

P 8. Grynasis turtas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Ankstesnių metų perviršis	11672,59
2.	Einamųjų metų 33 lėšų perviršis	4465,60

Veiklos rezultatų ataskaita

P 9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Šį straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigose – 34286,30 Eur .

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
vykdanti direktoriaus pareigas



Vilma Masionienė

AMPC buhalterė



Inga Čeplikiene

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

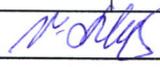
2019 m. liepos 16 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		315.350,21	315.576,20
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		315.350,21	315.576,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		270.805,12	275.256,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5.411,37	5.565,93
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26.858,93	20.474,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.295,26	3.102,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.979,53	11.177,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		114.967,65	51.097,05
I.	Atsargos		949,51	852,71
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		949,51	852,71
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		27.806,26	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		84.755,22	40.856,32

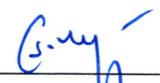
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5.320,38	4.758,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		79.434,84	36.097,74
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.456,66	9.388,02
	IŠ VISO TURTO:		430.317,86	366.673,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS		344.493,37	318.579,96
I.	Iš valstybės biudžeto		45.910,01	32.691,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		185.144,75	169.780,59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		110.983,08	112.608,36
IV.	Iš kitų šaltinių		2.455,53	3.499,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69.686,30	36.420,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		69.686,30	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		480,93	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		480,93	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3.591,38	5.729,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29.897,42	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30.691,10	30.691,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5.025,47	
F.	GRYNASIS TURTAS		16.138,19	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		16.138,19	11.672,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.465,60	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.672,59	11.672,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		430.317,86	366.673,25

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, vykdanči direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjektų vadovė arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)


(parašas)

Vilma Masionienė
(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Inga Čeplikienė
(vardas ir pavardė)

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 16 d. Nr. 4

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		322.623,39	271.870,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		288.337,09	238.886,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		109.534,10	81.538,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		175.412,83	153.408,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.346,00	2.449,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.044,16	1.489,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34.286,30	32.983,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		34.286,30	32.983,77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		318.563,51	270.789,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		248.531,73	202.782,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.148,24	5.919,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.232,70	13.566,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		371,96	175,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		861,60	436,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43.244,87	44.262,48
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		219,20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.953,21	3.646,88
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.059,88	1.080,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		405,72	588,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		405,72	588,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.465,60	1.668,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.465,60	1.668,75
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, vykđanti direktoriaus pareigas
 (viešojo sektoriaus subjektų vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


 (parašas)

 Vilma Masionienė
 (vardas ir pavardė)

 AMPC buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Inga Čeplikienė
 (vardas ir pavardė)