



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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 3 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. pervadintas į Alytaus lopšelių – darželių „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 2020 m. birželio 30 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.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lopšelio – darželio „Du gaideliai“ apskaitos politika yra pateikta prie 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

A.I. Nematerialusis turtas. Alytaus lopšelis – darželis „Du gaideliai“ 2020 m. II ketvirtyje nematerialaus turto neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė turto vertė - 0,00 Eur.

A.II. Ilgalaikis materialus turtas. 2020 m. II ketvirtyje lopšelis – darželis negavo nemokamai ilgalaikio turto, bei jo neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto likutinė vertė – 356860,27 Eur.

C.I. Atsargos. Atsargų likutis – 1010,20 Eur (maisto produktai).

C.III. 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	6479,93
	Gautinos sumos už paslaugas	61,25
	Sukauptos gautinos sumos už turto naudojimą	27,84
2.	Sukauptos gautinos sumos už vaikų išlaikymą	6240,39
3.	Sukauptos atostogų sąnaudos	30596,90
4.	Sukauptos tiekėjams mokėtinos sumos	1300,75
5.	Sukauptos darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos	32004,77
Iš viso:		76622,74

C.IV. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Likutis banke (Eur)
1.	Paramos lėšos	856,46
2.	Europos Sąjungos lėšos	483,82
3.	Specialiųjų programų lėšos	0,00
4.	Kitų šaltinių lėšos	677,12
Iš viso:		2017,40

D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Turto likutinė vertė (Eur)
1.	Valstybės lėšos	28859,97
2.	Savivaldybės lėšos	227792,51
3.	Europos Sąjungos lėšos	107807,38
4.	Kitų šaltinių lėšos	1497,62
Iš viso:		365957,48

E.II. 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	30596,90
2.	Mokėtinos sumos biudžetui	12874,55
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	3688,46
4.	Mokėtinos sumos darbuotojams	19130,22
Iš viso:		66290,13

F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų ir ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (Eur)
1.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	10274,77
2.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1157,13

IV SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

A.I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro finansavimo pajamos:

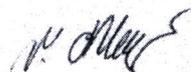
Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Turto likutinė vertė (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	127429,40
2.	Iš savivaldybių biudžeto	159916,18
3.	Iš Europos Sąjungos lėšų	2623,79
4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	1285,65
Iš viso:		291255,02

A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2020 m. II ketvirčio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 24578,04 Eur.

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. 2020 m. II ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis – 315001,11 Eur.

I. Kitos veiklos pajamos. Ši straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą ir atsitiktinės pajamos – 325,18 Eur.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui



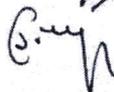
Vilma Masionienė

AMPC vyr. buhalterė



Violeta Aksomitienė

AMPC buhalterė



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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

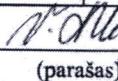
2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		356.860,27	366.400,63
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		356.860,27	366.400,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		320.500,74	325.948,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5.102,25	5.256,81
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22.992,05	24.925,49
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		681,74	1.488,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.583,49	8.781,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		86.819,24	44.516,07
I.	Atsargos		1.010,20	1.228,68
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		1.010,20	1.228,68
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		7.368,66	

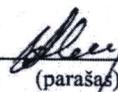
III.	Per vienus metus gautinos sumos		76.422,98	41.151,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6.541,18	5.212,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69.881,80	35.938,78
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.017,40	2.136,15
	IŠ VISO TURTO:		443.679,51	410.916,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS		365.957,48	368.228,91
I.	Iš valstybės biudžeto		28.859,97	25.696,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		227.792,51	230.870,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		107.807,38	109.385,00
IV.	Iš kitų šaltinių		1.497,62	2.276,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66.290,13	32.413,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66.290,13	32.413,02
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		526,48	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		526,48	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3.688,46	1.816,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31.478,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30.596,90	30.596,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11.431,90	10.274,77
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.431,90	10.274,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.157,13	(1.397,82)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.274,77	11.672,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		443.679,51	410.916,70

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parašas)

Vilma Masionienė
(vardas ir pavardė)

AMPC vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Violeta Aksomitienė
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		315.833,06	322.623,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		291.255,02	288.337,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		127.429,40	109.534,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		159.916,18	175.412,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.623,79	2.346,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.285,65	1.044,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24.578,04	34.286,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24.578,04	34.286,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		315.001,11	318.563,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		258.348,36	248.531,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9.540,36	8.148,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9.295,83	13.232,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			371,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		510,00	861,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		112,07	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33.227,18	43.244,87
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			219,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		318,07	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.649,24	3.953,21
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		831,95	4.059,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		325,18	405,72
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		325,18	405,72
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		1.157,13	4.465,60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.157,13	4.465,60
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktoriaus pavaduotoja ugdymui
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)


 (parašas)

 Vilma Masionienė
 (vardas ir pavardė)

 AMPC vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Violeta Aksomitienė
 (vardas ir pavardė)