

ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „GIRINUKAS“

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

2021 m. lapkričio 8 d. Nr. FD-253-(43)

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis – darželis „Girinukas“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191055484.

Adresas Daugų g. 8, LT-62172, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla – švietimas, pagrindinė švietimo veiklos rūšis – vidurinis 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 – 53 .

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	24,00
	Iš viso:	24,00

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
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	9456,61
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	9322,86
2.2.	už darbuotojų maitinimą	133,75
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso (1+2):	9456,61

7. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Įstaigos sukauptas gautinas sumas ataskaitinio

laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	23585,37
2.	Sukauptiems atostoginiams	38483,17
3.	Sukaupioms išieitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1904,83
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	52188,01
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	116161,38

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	11239,74
3.	Europos Sąjungos lėšos	0,00
4.	Specialiųjų programų lėšos	2608,49
5.	Kitų šaltinių lėšos	733,24
	Iš viso:	14581,47

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	59511,21
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (vairavimo mokymas)	0,00
	Iš viso:	59511,21

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

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos mokesčiai už turto naudojimą	0,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos (darbuotojų maitinimas)	678,75
	Iš viso:	678,75

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui



Daiva Markovienė

AMPC direktoriaus pav. apskaitai



Oksana Voitukovič

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

Alytaus lopšelis-darželis Girinukas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055484, Daugų g. 8, LT-62172 Alytus

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

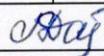
2021 m. lapkričio 9 d. Nr. *FD-254-(4.3)*

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.022.260,06	1.050.883,30
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		1.022.260,06	1.050.883,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		926.495,54	943.940,06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		46.159,11	47.814,30
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.966,32	7.113,28
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.659,11	7.079,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		37.979,98	44.936,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		141.350,11	87.659,92
I.	Atsargos		1.126,65	1.181,18
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.126,65	1.181,18
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		24,00	3.759,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos		125.617,99	67.576,88
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		9.456,61	6.445,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		116.161,38	61.131,71
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14.581,47	15.142,72
	IŠ VISO TURTO:		1.163.610,17	1.138.543,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.034.257,04	1.066.951,85
I.	Iš valstybės biudžeto		29.073,94	31.204,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		649.877,76	668.116,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		342.772,53	354.601,99
IV.	Iš kitų šaltinių		12.532,81	13.028,40
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		92.829,82	40.131,71
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			1.648,54
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			1.648,54
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		92.829,82	38.483,17
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		474,19	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		474,19	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.158,64	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51.713,82	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38.483,17	38.483,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		36.523,31	31.459,66
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		36.523,31	31.459,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.063,65	13.213,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		31.459,66	18.245,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.163.610,17	1.138.543,22

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


 (parašas)

 Daiva Markovienė
 (vardas ir pavardė)

 AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Oksana Voitukovič
 (vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055484, Daugų g. 8, LT-62172 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.

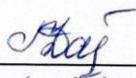
FD-255-(4.3)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		704.124,21	519.696,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		644.613,00	480.691,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		304.181,87	174.111,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		326.967,93	298.497,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.566,61	7.500,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		896,59	581,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		59.511,21	39.005,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		59.511,21	39.005,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		699.739,31	515.108,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		574.921,66	422.900,93
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28.623,24	21.425,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22.521,48	15.639,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			13,95
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.753,40	1.028,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		342,30	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			72,31
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		58.405,14	46.994,21
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7.609,60	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			164,02
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.175,88	6.869,06
XIV.	KITOS		386,61	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.384,90	4.588,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		678,75	432,08
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		678,75	432,08
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

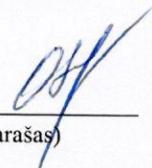
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLADŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.063,65	5.020,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.063,65	5.020,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


 (parašas)

 Daiva Markovienė
 (vardas ir pavardė)

 AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Oksana Voitukovič
 (vardas ir pavardė)