

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

Alytaus lopšelis-darželis Boružėlė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055331, Likiškėlių g. 14, LT-63163 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. spalio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		725.823,99	744.367,70
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		725.823,99	744.367,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		715.881,27	729.737,04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.600,09	6.075,47
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.342,63	8.555,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		149.784,19	87.901,30
I.	Atsargos		962,32	718,43
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		962,32	718,43
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		3.808,03	

III.	Per vienus metus gautinos sumos		124.002,36	66.801,92
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		11.503,54	5.358,67
III.5	Sukauptos gautinos sumos		112.498,82	61.443,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		21.011,48	20.380,95
	IŠ VISO TURTO:		875.608,18	832.269,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		743.727,55	757.516,36
I.	Iš valstybės biudžeto		8.496,22	11.672,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		723.279,92	734.804,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.983,04	3.050,59
IV.	Iš kitų šaltinių		7.968,37	7.989,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		89.420,42	41.543,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		89.420,42	41.543,25
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.322,79	43,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45.597,63	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41.500,00	41.500,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		42.460,21	33.209,39
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		42.460,21	33.209,39
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		9.250,82	11.682,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		33.209,39	21.527,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		875.608,18	832.269,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Loreta Jurkonienė

(vardas ir pavardė)

Inga Čeplikienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis Boružėlė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055331, Likiškėlių g. 14, LT-63163 Alytus

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. spalio 19 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		468.511,29	433.625,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		425.710,65	385.194,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		159.854,93	150.520,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		265.781,73	234.660,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		55,00	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		18,99	13,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42.800,64	48.430,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42.800,64	48.430,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		459.780,31	428.466,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		368.300,28	328.481,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18.543,71	16.704,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.832,63	18.290,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		271,85	57,82
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		499,00	710,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		48.561,34	55.878,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		660,80	627,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		106,27	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.954,43	7.715,66
XIV.	KITOS		50,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8.730,98	5.159,54
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		519,84	179
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		519,84	179

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		9.250,82	5.338,08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		9.250,82	5.338,08
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Loreta Jurkonienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaita

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Čeplikienė

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „BORUŽĖLĖ“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ RUGSĖJO 30D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2020 spalio 19 d. Nr. _____
Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Boružėlė“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191055331.

Adresas Alytus Likiškėlių g.14.

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 2020 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 – 47.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga *neturi*.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį *nesikeitė*. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2019 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	395,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3413,03
	Iš viso:	3808,03

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

Istaigos 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	11503,54
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Istaigoje	11418,79
2.2.	už darbuotojų maitinimą	68,75
2.3.	už kitas paslaugas (nuoma)	16,00
	Iš viso (1+2):	11503,54

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

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	23710,03
2.	Sukauptiems atostoginiams	41500,00
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2322,79
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	44966,00
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	
	Iš viso:	112498,82

8. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Istaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likučiai banko sąskaitose pagal lėšų šaltinius:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	0,00
2.	Paramos lėšos	7069,90
3.	Europos Sąjungos lėšos	
4.	Specialiųjų programų lėšos	6917,33
5.	Kitų šaltinių lėšos	7024,25
	Iš viso:	21011,48

9. E.I. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Istaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Veiklos rezultatų ataskaita

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

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos pajamos už išlaikymą Istaigoje	42800,64
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (įvardinti)	
	Iš viso:	42800,64

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	149,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	370,84
	Iš viso:	519,84

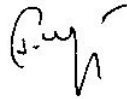
12. E. Finansinės investicinės veiklos rezultatas. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų *neturėjo*.

Direktorė



Loreta Jurkonienė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja apskaitai



Inga Čeplikienė