

(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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 15 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		732.116,84	744.301,15
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		732.116,84	744.301,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		702.025,50	711.262,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		15.180,10	15.504,40
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.868,66	5.441,63
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.042,58	12.092,44
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		177.218,58	121.257,41
I.	Atsargos		739,23	390,73
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		739,23	390,73
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		54.312,63	93,77

III.	Per vienus metus gautinos sumos		97.719,90	104.205,56
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, turta, paslaugas		8.628,93	6.400,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89.090,97	97.805,48
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		24.446,82	16.567,35
	IŠ VISO TURTO:		909.335,42	865.558,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		801.498,48	759.052,96
I.	Iš valstybės biudžeto		41.691,72	14.457,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		745.441,53	731.140,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.379,24	4.458,06
IV.	Iš kitų šaltinių		8.985,99	8.996,61
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66.270,09	64.899,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.000,00	2.000,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2.000,00	2.000,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		64.270,09	62.899,25
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.070,09	605,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			93,77
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		62.200,00	62.200,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		41.566,85	41.606,35
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		41.566,85	41.606,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(39,50)	8.396,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		41.606,35	33.209,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		909.335,42	865.558,56

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Loreta Jurkonienė

(vardas ir pavardė)

Direktorius pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Zavackienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis Boružėlė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055331, Likiškelių g. 14, LT-63163 Alytus

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

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

2021 m. liepos 15 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		388.167,23	269.305,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		344.666,16	269.305,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		152.296,63	109.462,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		192.358,91	159.776,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			55,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10,62	11,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		43.501,07	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		43.501,07	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		388.572,98	288.649,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		312.762,72	234.018,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.934,51	12.533,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.614,26	10.381,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			158,17
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		373,00	386,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39.068,86	25.920,54
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.425,71	660,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			106,27
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.751,92	4.484,84
XIV.	KITOS		642,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(405,75)	(19.344,41)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		366,25	21.930,16
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		366,25	21.930,16

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		(39,50)	2.585,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(39,50)	2.585,75
L.	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 Zavackienė

(vardas ir pavardė)

## ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „BORUŽĖLĖ“

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

2021 liepos 15 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 2021 m. birželio 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 – 54 .

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	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	54312,63
	<b>Iš viso:</b>	54312,63

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

Ištaigos 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>	8628,93
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	8612,93
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>nuoma</i> )	16,00
	<b>Iš viso (1+2):</b>	8628,93

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

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	23261,45
2.	Sukauptiems atostoginiams	62200,00
3.	Sukaupioms išėitinėms išmokoms	2000,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1629,52
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	0,00
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>	89090,97

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

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	0,00
2.	Paramos lėšos	8022,63
3.	Europos Sąjungos lėšos	
4.	Specialiųjų programų lėšos	9377,95
5.	Kitų šaltinių lėšos	7046,24
	<b>Iš viso:</b>	24446,82

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

**Veiklos rezultatų ataskaita**

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

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos pajamos už išlaikymą Įstaigoje	43501,07
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>įvardinti</i> )	0,00

	<b>Iš viso:</b>	43501,07
--	-----------------	----------

**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	366,25
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	0,00
	<b>Iš viso:</b>	366,25

**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 Zavackienė