

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

Alytaus lopšelis-darželis Saulutė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191052940, Naujoji g. 32, LT-63254 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 16 d. Nr. F8 - 57

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		202.721,66	207.623,50
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		202.721,66	207.623,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		173.722,04	176.096,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17.724,68	18.183,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.260,02	7.726,56
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.619,82	5.053,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		395,10	564,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		90.957,80	71.970,19
I.	Atsargos		693,06	601,19
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		693,06	601,19
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		6.102,08	2.374,54
III.	Per vienus metus gautinos sumos		80.642,41	60.862,77

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	4.591,19	4.144,54	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	76.047,26	56.718,23	
III.6	Kitos gautinos sumos	3,96		
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai	3.520,25	8.131,69	
	IŠ VISO TURTO:	293.679,46	279.593,69	
D.	FINANSAVIMO SUMOS	212.260,79	213.997,82	
I.	Iš valstybės biudžeto	5.123,13	4.598,20	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	204.209,99	205.536,10	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1.514,12	1.304,09	
IV.	Iš kitų šaltinių	1.413,55	2.559,43	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	68.137,09	50.718,23	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3.882,17	3.882,17	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	3.882,17	3.882,17	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	64.254,92	46.836,06	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.229,90	456,29	
II.10	Su darbo savykais susiję įsipareigojimai	16.645,25		
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	46.379,77	46.379,77	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	13.281,58	14.877,64	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas	13.281,58	14.877,64	
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas	(1.596,06)	5273,01	
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas	14.877,64	9604,63	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	293.679,46	279.593,69	

Direktorius pavaduotoja ugdomui, vadujanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

*d. barys*  
(parašas)

Valentina Barysaitė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

*Zavackienė*  
(parašas)

Inga Zavackienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Alytaus lopšelis-darželis Saulutė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191052940, Naujoji g. 32, LT-63254 Alytus

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

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

2021 m. liepos 16 d. Nr. F8 - 58

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		345.926,39	261.913,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		320.480,52	248.343,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		165.468,86	106.715,60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		153.635,76	140.790,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		230,02	575,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.145,88	261,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25.445,87	13.570,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25.445,87	13.570,56
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		348.098,70	259.435,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		290.761,60	222.232,41
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.901,84	4.645,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.184,33	9.210,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		306,00	537,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33.933,93	19.091,15
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		726,40	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.284,60	3.718,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2.172,31)	2.478,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		576,25	301,92
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		576,25	301,92

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		(1.596,06)	2.780,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1.596,06)	2.780,48
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, vadujanti direktorių

(viešojo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Valentina Barysaitė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Zavackienė

(vardas ir pavardė)

**ALYTAUS LOPŠELIS - DARŽELIS „SAULUTĖ“**  
(įstaigos pavadinimas)

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

2021-07-16 Nr. FZ-69  
(data)

Alytus

**I. BENDROJI DALIS**

Alytaus lopšelis – darželis „Saulutė“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191052940.

Adresas – Naujoji g. 32, LT-63254 Alytus.

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 sektorius atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektorius apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektorius subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos atskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 43.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per atskaitinį 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. Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neatsirado.
3. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.
4. Per laikotarpį nuo paskutinės atskaitinio 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 atskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Suma, Eur
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	6102,08
	<b>Iš viso:</b>	<b>6102,08</b>

**6. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Istaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:**

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	Suma, Eur
1.	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	<b>0,00</b>
2.	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	<b>4591,19</b>
	<b>Iš jų:</b>	
2.1.	už išlaikymą Istaigoje	4554,94
2.2.	už darbuotojų maitinimą	36,25
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>jvardinti</i> )	
	<b>Iš viso (1+2):</b>	<b>4591,19</b>

**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	7910,17
2.	Sukauptiems atostoginiams	46379,77
3.	Sukauptoms išeitinėms išmokoms	3882,17
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1229,90
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir jmokoms Sodrai	16645,25
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>	<b>76047,26</b>

**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	1018,46
3.	Europos Sajungos lėšos	1514,12
4.	Specialiųjų programų lėšos	87,16
5.	Kitų šaltinių lėšos	900,51
	<b>Iš viso:</b>	<b>3520,25</b>

**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	25445,87
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>jvardinti</i> )	0,00

	<b>Iš viso:</b>	<b>25445,87</b>
--	-----------------	-----------------

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

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotas mokesčių už turto naudojimą	0,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	576,25
	<b>Iš viso:</b>	<b>576,25</b>

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

Direktorius pavaduotoja ugdymui,  
vaduojanti direktorių

*V. Barysaitė*

Valentina Barysaitė

Alytaus miesto paslaugų centro  
direktorius pavaduotoja apskaitai

*I. Zavackienė*

Inga Zavackienė