

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

Alytaus lopšelis-darželis "Pušynėlis"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291052560, Margio g. 1/16, LT-62153 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**2019 m. liepos 19 d. Nr. *FD-23 (4.6)*  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		141.615,62	143.530,35
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		141.615,62	143.530,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		133.673,93	134.709,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.154,70	3.254,48
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.786,99	5.566,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		56.593,86	59.823,18
I.	Atsargos		342,35	423,03
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		342,35	423,03
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		18.743,42	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		34.785,60	56.365,42
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		85,49	3.819,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34.700,11	52.545,92
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.722,49	3.034,73
	IŠ VISO TURTO:		198.209,48	203.353,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS		162.935,78	146.499,74
I.	Iš valstybės biudžeto		18.482,74	5.929,66
II.	Iš savivaldybės biudžeto		141.731,56	137.567,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7,29	244,57
IV.	Iš kitų šaltinių		2.714,19	2.758,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		23.229,95	45.343,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		23.229,95	45.343,15
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			348,79
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			348,79
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.159,24	5.552,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		311,46	18.682,94
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		20.759,25	20.759,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12.043,75	11.510,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12.043,75	11.510,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.513,28	4.980,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.530,47	6.530,47
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		198.209,48	203.353,53

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

*Aldona Česnuliene*

(parašas)

\_\_\_\_\_  
Aldona Česnuliene

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
AMPC Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*Onutė Andriukevičienė*

(parašas)

\_\_\_\_\_  
Onutė Andriukevičienė

(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291052560, Margio g. 1/16, LT-62153 Alytus

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 19 d.

Nr.

FD-23 (4.6)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		191.427,15	164.089,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		172.582,13	146.211,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		71.330,06	42.781,60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		100.683,20	102.159,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		289,93	108,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		278,94	1.161,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18.845,02	17.878,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18.845,02	17.878,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS		186.143,69	165.766,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		149.675,52	126.337,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.875,77	3.478,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.843,36	10.503,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			24,47
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		535,00	374,97
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		204,23	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19.596,21	20.867,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.413,60	4.180,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.283,46	(1.676,69)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		229,82	285,92
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		229,82	285,92
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		5.513,28	(1.390,77)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.513,28	(1.390,77)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

*Aldona Česnuliene* -

(parašas)

\_\_\_\_\_  
Aldona Česnuliene

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
AMPC Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*Onutė Andriukevičienė* -

(parašas)

\_\_\_\_\_  
Onutė Andriukevičienė

(vardas ir pavardė)

**ALYTAUS LOPŠELIS DARŽELIS „PUŠYNĖLIS“**  
Įstaigos kodas 291052560, Margio g. 1, LT- 62153 Alytus

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 07 19 Nr. *FD-23 (4.6)*  
Alytus

**I. BENDROJI DALIS**

Alytaus lopšelis darželis „Pušynėlis“ (toliau –įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1963 m. Įstaigos kodas 291052560.

Adresas: Margio g. 1, LT-62153 Alytus, Lietuvos Respublika.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Alytaus miesto savivaldybė.

Pagrindinė veikla „Ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas“.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą banke. Ji savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Alytaus miesto savivaldybės tarybos sprendimais ir mero potvarkiais, administracijos direktoriaus ir Švietimo skyriaus vedėjo įsakymais, teisės aktais ir įstaigos nuostatais.

Įstaigos teises ir pareigas įgyvendina Alytaus miesto savivaldybės taryba.

Įstaiga priklauso žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų grupei, sudaro atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius ir juos teikia Alytaus miesto savivaldybės administracijos strateginio planavimo ir finansų skyriui.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų birželio 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 27. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 26,89 etato. 2018 m. rugsėjo 1 d. duomenimis darželį lankė 121 vaikų, sukomplektuotos 6 grupės.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga finansinių metų pradžioje neturėjo ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Įstaigos apskaitos politika pateikta 2018 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

**PASTABOS**

**Ilgalaikis materialus turtas.** 2019 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 141615,62 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo .

**Atsargos.** Laikotarpio pabaigoje liko nenurašyta atsargų už 342,35 eurų.

**Per vienerius metus gautinos sumos .**

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 85,49 eurai, t. y. gautinos sumos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje.

Sukauptos gautinos sumos 34700,11 eurų, t. y. sukauptos gautinos sumos iš biudžeto, prie kurių priskiriamos įstaigos sukauptos pajamos.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1.	Sukaupiami atostoginiams	20462,55
2.	Sukaupoms valstybinio socialinio draudimo įmokoms (nuo atostoginių)	296,70
3.	Sukauptos darbo užmokesčiui ir soc draudimui sąnaudos	185,51
4.	Tiekėjams mokėtinos sumos	324,23
5.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	13431,12
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>34700,11</b>

#### Pinigai ir pinigų ekvivalentai .

1.	Programos pienas vaikams lėšos	80,04
2.	2% gyventojų pajamų mokestis paramai	2622,65
3.	Spec. Programų lėšos	19,80
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>2722,49</b>

Finansavimo sumos 162935,78 eurai.

#### Trumpalaikiai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	20759,25
2.	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	311,46
3.	Skolos tiekėjams	2159,24
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>23229,95</b>

**Grynasis turtas** 12043,75 eurai. Šią sumą sudaro einamųjų metų grynasis perviršis ar deficitas 5513,28 eurai ir ankstesniųjų metų perviršis ir deficitas 6530,47 eurai.

**Pagrindinės veiklos kitos pajamos** yra 18845,02 eurų. Šią sumą sudaro tėvų įnašai už vaikų maitinimą ir kitas išlaidas .Kitos veiklos pajamos -229,82 eurai: įnašai už darbuotojų pietus 195,02 eurų, už patalpų nuomą – 34,80 eurų.

Direktorė

Aldona Česnuliene

AMPC buhalterė

Onutė Andriukevičienė