

ALYTAUS LOPŠELIS DARŽELIS „PUŠYNĖLIS“
(įstaigos pavadinimas)

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

2021-11-08 Nr. FD-211-(4.6)
(data)

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis darželis „Pušynėlis“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 291052560.

Adresas Margio g. 1, LT-62153 Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla „Ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas“.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021m.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 – 27 .

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	974,60
	Iš viso:	974,60

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

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	Suma, Eur
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	4940,97
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	4850,97
2.2.	už darbuotojų maitinimą	90,00
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso (1+2):	4940,97

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

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	5250,80
2.	Sukauptiems atostoginiams	28398,87
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	645,44
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	27346,34
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
6.	Sukaupioms išėtinėms išmokoms	5308,23
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	
	Iš viso:	66949,68

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	468,46
3.	Europos Sąjungos lėšos	377,50
4.	Specialiųjų programų lėšos	
5.	Kitų šaltinių lėšos	122,61
	Iš viso:	968,57

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	30218,79
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso:	30218,79

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	0,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos (darbuotojų maitinimas)	684,19
	Iš viso:	684,19

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

Direktorė



Aldona Česnuliene

Alytaus miesto paslaugų centro
direktorės pavaduotoja apskaitai



Oksana Voitukovič

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 veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

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

2021 m. lapkričio 8 d.

Nr.

FD-2/2-(4.6)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		370 574,70	302 797,11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		340 355,91	279 291,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		160 590,39	109 910,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		178 837,12	165 493,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		132,64	474,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		795,76	3 413,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30 218,79	23 505,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30 218,79	23 505,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		367 388,32	299 814,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		312 260,10	244 578,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 413,92	9 987,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8 665,57	6 333,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		736,00	1 082,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			116,75
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32 434,45	25 949,29
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			102,98
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 878,28	11 663,41
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 186,38	2 982,92
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		684,19	384,89
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		684,19	384,89
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		3 870,57	3 367,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PER VIRŠIS AR DEFICITAS		3 870,57	3 367,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Aldona Česnuliene
 (parašas)

 Aldona Česnuliene
 (vardas ir pavardė)

 AMPC direktorės pavaduotoja apskaitai
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Oksana Voitukovič
 (parašas)

 Oksana Voitukovič
 (vardas ir pavardė)

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

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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 8 d. Nr. PA-213-14.6

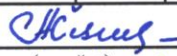
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		307 308,71	314 722,63
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		307 308,71	314 722,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		289 758,06	295 923,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10 476,71	10 839,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 962,90	7 626,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		111,04	333,28
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		74 441,35	42 264,06
I.	Atsargos		607,53	501,02
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		607,53	501,02
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		974,60	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		71 890,65	39 745,99
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		4 940,97	2 463,88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66 949,68	37 282,11

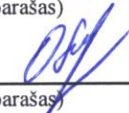
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		968,57	2 017,05
	IŠ VISO TURTO:		381 750,06	356 986,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS		309 251,88	316 093,79
I.	Iš valstybės biudžeto		1 438,19	641,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		306 910,10	314 053,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		377,50	77,24
IV.	Iš kitų šaltinių		526,09	1 321,85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62 070,81	34 336,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5 308,23	5 308,23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		5 308,23	5 308,23
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		56 762,58	29 027,87
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		456,96	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		456,96	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 017,37	629,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26 889,38	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28 398,87	28 398,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10 427,37	6 556,80
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10 427,37	6 556,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 870,57	1 715,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 556,80	6 556,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		381 750,06	356 986,69

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

AMPC direktorės pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Aldona Česnuliene
(vardas ir pavardė)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)