

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

Alytaus lopšelis-darželis Linelis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054425, Jaunimo g. 13, LT 63313 Alytus

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

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

2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. F2-164/H.G.
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		390.908,01	400.543,40
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		390.908,01	400.543,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		374.359,40	380.927,12
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4.530,57	4.961,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.664,05	8.230,75
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.420,76	4.090,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.933,23	2.333,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		63.206,87	52.844,89
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		632,18	991,25
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		632,18	991,25
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		11.414,97	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		47.710,59	43.050,17

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	6.815,85	5.299,65	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	40.894,74	37.496,19	
III.6	Kitos gautinos sumos		254,33	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.449,13	8.803,47	
	IŠ VISO TURTO:			
D.	FINANSAVIMO SUMOS	454.114,88	453.388,29	
I.	Iš valstybės biudžeto	404.763,55	404.576,54	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	12.150,45	6.836,58	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	288.743,08	291.109,85	
IV.	Iš kitų šaltinių	100.772,21	102.946,93	
E.	ISIPAREIGOJIMAI	3.097,81	3.683,18	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	35.845,88	35.096,19	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	35.845,88	35.096,19	
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	2.231,33	1.481,64	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	33.614,55	33.614,55	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	13.505,45	13.715,56	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	13.505,45	13.715,56	
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas	(210,11)	4280,93	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	13.715,56	9434,63	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	454.114,88	453.388,29	

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, vykdanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Birutė Palevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Inga Čeplikienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Alytaus lopšelis-darželis Linelis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054425, Jaunimo g. 13, LT 63313 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. FD -165(4.6.)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		301.874,04	303.447,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		279.469,67	269.565,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		109.883,30	108.240,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		166.091,12	158.041,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.844,88	3.217,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		650,37	65,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22.404,37	33.882,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		22.404,37	33.882,40
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		302.459,70	300.877,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		248.935,40	237.029,52
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		9.635,39	9.493,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9.753,64	13.574,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		325,00	331,80
VII.	PAPRASUTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		140,29	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28.220,67	36.906,62
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			388,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		109,50	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.339,81	3.152,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(585,66)	2.570,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		375,55	508,54
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		375,55	508,54

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		(210,11)	3.079,16
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(210,11)	3.079,16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ūkiui, vykdanti direktorius
funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Birutė Palevičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

AMPC diretorius pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Čeplikienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „LINELIS“

Biudžetinė įstaiga, Kodas 191054425, adresas Jaunimo g. 13, LT-63313 Alytus

TARINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. FD-166(4.6.)
Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1978 m. Įstaigos buveinės adresas: Jaunimo g. Nr.13, LT63313 Alytus, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 191054425.

Įstaiga yra dieninė, vykdanti ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos švietimo ir kitais 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.

Įstaiga priklauso žemesniojo konsolidavimo lygio subjektų grupei. Sudaro atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius ir juos teikia Alytaus miesto savivaldybės finansų ir investicijų skyriui.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje dirbo 44 darbuotojai, iš jų 24 pedagoginiai darbuotojai. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 41,94 etatai, registratoruota 209 vaikai, sukoplektuota 11 grupių.

Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Linelis“ 2019 m. metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte.

III. AIŠINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

A.I. Nematerialusis turtas – 0,00 eurų.

A.II. Ilgalaikis materialus turtas – 390908,01 euras. Likutinė vertė pamažėjo, nes yra skaičiuojamas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas. 2020 m. II ketvirtį įstaiga ilgalaikio turto nejsigijo.

C.1.2. Atsargos. Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ 2020 metų II ketvirtį atsargų įsigijo už 28111,39 eurus, iš jų: atsargų 24239,41 eurus ir ūkinio inventoriaus 3871,98 eurus. Atsargos panaudotos įstaigos reikmėms ir nurašytos, o ūkinis inventorius perduotas naudojimui, iškeltas į užbalansinę sąskaitą. Liko nenurašytų atsargų (maisto produktų) sandėlyje 632,18 eurus.

C.II. Išankstiniai apmokėjimai 11414,97 eurai. Tai darbuotojams išmokėti atostoginiai už liepos ir rugpjūčio mėn. 10877,97 eurai ir Alytaus kolegijai apmokėta išankstinė sąskaita už seminarą 537,0 eurai

C.III. Per vienerius metus gautinos sumos 47710,59 eurai. Iš jų: gautinos sumos iš savivaldybės specialiosios programos lėšų (įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose, pajamos už atsitiktinės paslaugos, pajamos už patalpų nuomą) 6815,85 eurai. Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų 22089,32 euras, valstybės biudžeto lėšų 13384,61 euras ir pervestos pajamos iš savivaldybės biudžetą 5420,81 euru.

C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 3449,13 eurų. 2020 m. birželio 30 d. įstaigos banko sąskaitoje likutį sudaro : sąskaitoje įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje 181,22 eurai; 2 procentų GPM gautų sumų likutis 2456,06 eurai, VĮ Lietuvos žemės ūkio ir maisto produktų rinkos reguliavimo agentūros gautų sumų 811,85 eurai.

D. Finansavimo sumos 404763,55 eurai. Iš valstybės biudžeto – 12150,45 eurai; iš savivaldybės biudžeto – 288743,08 eurai; iš Europos Sąjungos ,užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų - 100772,21 euras; iš kitų šaltinių -3097,81 eurai.

E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai 35845,88 eurai. Tai tiekėjams skolos už suteiktas paslaugas 2231,33 eurai, sukaupti atostoginių kaupiniai 33614,55 eurai.

F. Grynas turtas 13505,45 eurai. Ankstesnių metų pervažis ar deficitas 13715,56 eurai. Einamujų metų deficitas yra -210,11 euru.

Veiklos rezultatų ataskaita

A.I. Finansavimo pajamos 279469,67 eurai. Tai finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 109883,30 euru iš savivaldybės biudžetų 166091,12 euru, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų 2844,88 eurai, iš kitų finansavimo šaltinių 650,37 euru.

A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 22404,37 eurai. Tai priskaičiuotos įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje.

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos 302459,70 euru. Sąnaudos sugrupuotos pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ reikalavimus.

I. Kitos veiklos pajamos. Tai pajamos už prekes ir paslaugas (darbuotojų maitinimas), pajamos už patalpų nuomą 375,55 eurai.

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui,
vykdanti direktoriaus funkcijas

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Rengėjas:

Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė

Birutė Palevičienė

Inga Čeplikienė

Danguolė Jankevičienė