

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

Alytaus Drevinuko mokykla-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054763, Topolių g. 19, LT-63331 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**
2020 m. gegužės 11 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	I	484.863,27	489.415,56
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		484.863,27	489.415,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		465.428,93	469.093,73
II.3	Infrastruktūros ir kitų statinių			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14.753,86	15.549,67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.680,48	4.772,16
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		114.111,79	70.522,43
I.	Atsargos	IV	1.321,69	1.086,89
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.321,69	1.086,89
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			41,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		108.186,38	60.279,76
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	3	3.294,37	4.843,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	104.837,03	55.267,01
III.6	Kitos gautinos sumos	5	54,98	169,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	4.603,72	9.113,99
	IŠ VISO TURTO:		598.975,06	559.937,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	489.252,87	495.274,47
I.	Iš valstybės biudžeto		9.778,00	9.824,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		472.720,34	476.837,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.968,35	2.671,62
IV.	Iš kitų šaltinių		3.786,18	5.941,58
E.	ISIPAREIGOJIMAI		92.736,10	46.877,46
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	8	92.736,10	46.877,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einaujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einaujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		788,97	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		788,97	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4.463,01	1.403,32
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		42.009,98	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45.474,14	45.474,14
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	9	16.986,09	17.786,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		16.986,09	17.786,06
IV.1	Einaujų metų perviršis ar deficitas		(799,97)	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17.786,06	17.786,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		598.975,06	559.937,99

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui, laikinai vadujant

(viešojo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Birutė Semeškienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Čeplikienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Alytaus Drevinuko mokykla-darželis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054763, Topolių g. 19, LT-63331 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 11 d. Nr.
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		199.181,85	176.275,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	189.450,57	163.554,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		86.790,49	67.625,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		99.663,94	94.887,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		650,26	552,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.345,88	489,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.731,28	12.721,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9.731,28	12.721,10
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	200.114,28	179.653,46
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		165.598,32	145.477,63
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.552,29	4.350,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.123,20	10.499,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		66,38	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		549,83	697,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15.877,08	15.786,39
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3.567,80	464,56
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.779,38	2.377,50
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(932,43)	(3.377,84)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		132,46	133,28

I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		132,46	133,28
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		(799,97)	(3.244,56)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(799,97)	(3.244,56)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotojas ugdymui, laikinai vaduojanti
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

Birutė Semeškienė
 (vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Čeplikienė
 (vardas ir pavardė)

ALYTAUS „DREVINUKO“ MOKYKLA-DARŽELIS
Kodas 191054763, Topolių g. 19, LT-63331 Alytus

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

I. BENDROJI DALIS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Alytaus Drevinuko mokykla - darželis. Mokykla - darželis yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą. Įstaigos kodas 191054763, adresas Topolių g. 19, Alytus, LT-63331.

Mokykla vykdo vaikų ikimokyklinio ir pradinio ugdymo švietimą.

Alytaus Drevinuko mokykla - darželis kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu mokykloje - darželyje dirbo 56 darbuotojai, iš jų 34 pedagoginiai.

Alytaus Drevinuko mokyklos - darželio 2020 m. tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys parengtos pagal VSAFAS reikalavimus.

Per ataskaitinį laikotarpį priimtas Alytaus miesto savivaldybės Tarybos sprendimas Nr. T-40 2020-02-27, dėl įstaigos reorganizavimo iš mokyklos-darželio į lopšelį-darželį.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus Drevinuko mokyklos - darželio 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame VSAKIS sistemoje.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikštį Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

A.II. Ilgalaikis materialusis turtas 484863,27 Eur : mokyklos – darželio pastatas- 465428,93 Eur; mašinos ir įrenginiai – 14753,86 Eur; baldai ir biuro įranga – 4680,48 Eur.

C.I. Atsargos – likutinė vertė 1321,69 Eur (maisto produktai).

C.III.4. Gautinos sumos už paslaugas – 3294,37 Eur, tai tėvų įsiskolinimas už paslaugas.

C.III.5. Sukauptos gautinos sumos 104837,03 Eur. Iš jų 45474,14 Eur sukaupti atostoginių kaupiniai, kreditinis įsiskolinimas 2941,87 Eur, su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai – 41978,26 Eur; kitos mokėtinės sumos biudžetui – 788,97 Eur. Kitos gautinos sumos – 13653,79 Eur, tai iš biudžeto, už pervestus tėvų įnašus, gautina suma.

C.III.6. Kitos gautinos sumos 54,98 Eur.

C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 4603,72 Eur: iš jų paramos lėšos – 627,00 Eur, kitų šaltinių lėšos – 296,97 Eur, tėvų įmokos – 68,54 Eur, projektinės lėšos – 861,15 Eur ir pieno programos lėšos 2750,06 Eur.

D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų detalizavimas, pagal 20 VSAFAS, tai ilgalaikio turto likutinė vertė ir pinigai banko sąskaitoje.

E. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 92736,10 Eur. Ši straipsnį sudaro: tiekėjams mokėtinės sumos 4463,01 Eur, sukaupti atostoginių kaupiniai 45474,14 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 42798,95 Eur.

F. Grynasis turtas. Ši straipsnį sudaro einamujų ir ankstesnių metų pervažis ar deficitas 16986,09 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

A.I. Finansavimo pajamos viso: 189450,57 Eur iš jų valstybės biudžeto 86790,49 Eur, savivaldybės biudžeto 99663,94 Eur, Europos sąjungos 650,26 Eur ir kitų šaltinių 2345,88 Eur.

A.III.1. Pagrindinės veiklos pajamos 9731,28 Eur.

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis.

Direktorius pavaduotoja ugdymui,
laikinai vaduojanti direktorių

Birutė Semeškienė

AMPC direktoriai pavaduotoja apskaitai

Inga Čeplikiienė

Rengėjas:
AMPC buhalterė

Rima Vinkevičienė