

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Alytaus Drevinuko mokykla-darželis

(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjektų grupės pavadinimas)

191054763, Topolių g. 19, LT-63331 Alytus

(viešojo sektorius 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.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		480 310,98	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		480 310,98	489 415,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		461 764,13	469 093,73
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 958,05	15 549,67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 588,80	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		149 719,83	70 522,43
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		774,67	1 086,89
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		774,67	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		49 294,19	41,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		95 793,93	60 279,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

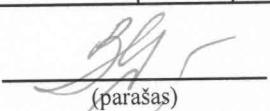
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2 202,04	4 843,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		93 591,89	55 267,01
III.6	Kitos gautinos sumos			169,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 857,04	9 113,99
	IŠ VISO TURTO:		630 030,81	559 937,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS		533 172,66	495 274,47
I.	Iš valstybės biudžeto		46 880,61	9 824,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		480 606,15	476 837,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 807,84	2 671,62
IV.	Iš kitų šaltinių		2 878,06	5 941,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		79 502,05	46 877,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		79 502,05	46 877,46
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 į biudžetus ir fondus		596,78	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		596,78	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 607,57	1 403,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31 823,56	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45 474,14	45 474,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		17 356,10	17 786,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		17 356,10	17 786,06
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		(429,96)	616,42
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		17 786,06	17 169,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		630 030,81	559 937,99

Direktorius pavaduotojas ugdymui, laikinai vaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

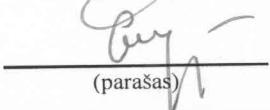
AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Birutė Semeškienė

(vardas ir pavardė)


(parašas)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**
2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		374 827,75	362 452,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		362 548,82	334 618,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		177 063,45	141 120,15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		181 081,11	190 815,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 150,26	1 326,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 254,00	1 355,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12 278,93	27 834,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12 278,93	27 834,13
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		375 423,92	360 548,46
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		322 534,33	297 332,98
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 104,58	8 677,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 033,30	14 211,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		66,38	
V.	TRANSPORTO		22,23	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 405,83	779,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ		214,01	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20 734,09	31 537,14
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7 249,40	3 266,57
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 059,77	4 742,95
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(596,17)	1 903,78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		166,21	225,40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		166,21	225,40
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		(429,96)	1 iš 2 129,18

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(429,96)	2 129,18
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui, laikinai vadujant
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Birutė Semeškienė
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausasis 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. BIRŽELIO 30 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.

Neapibrėžtujujų 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.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Finansinėse ataskaitose pateikiamais duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

A.II. Ilgalaikis materialusis turtas 480310,98 Eur : mokyklos – darželio pastatas- 461764,13 Eur; mašinos ir įrenginiai – 13958,05 Eur; baldai ir biuro įranga – 4588,80 Eur.

C.I. Atsargos – likutinė vertė 774,67 Eur (maisto produktai).

C.III.4. Gautinos sumos už paslaugas – 2202,04 Eur, tai tėvų įsiskolinimas už paslaugas.

C.III.5. Sukauptos gautinos sumos 93591,89 Eur. Iš jų 45474,14 Eur sukaupti atostoginių kaupiniai, kreditinis įsiskolinimas 1340,11 Eur, su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai – 31823,56 Eur; kitos mokėtinės sumos biudžetui – 596,78 Eur. Kitos gautinos sumos –14357,30 Eur, tai iš biudžeto, už pervestus tėvų įnašus, gautina suma.

C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 3857,04 Eur: iš jų paramos lėšos – 272,40 Eur, tėvų įmokos – 56,30 Eur, projektinės lėšos – 361,15 Eur ir pieno programos lėšos 3167,19 Eur.

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

E. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 79502,05 Eur. Ši straipsnį sudaro: tiekėjams mokėtinės sumos 1607,57 Eur, sukaupti atostoginių kaupiniai 45474,14 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 32420,34 Eur.

F. Grynas turtas. Ši straipsnį sudaro einamujų ir ankstesnių metų pervažis ar deficitas 17356,10 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

A.I. Finansavimo pajamos viso: 362548,82 Eur iš jų valstybės biudžeto 177063,45 Eur, savivaldybės biudžeto 181081,11 Eur, Europos sąjungos 1150,26 Eur ir kitų šaltinių 3254,00 Eur.

A.III.1. Pagrindinės veiklos pajamos 12278,93 Eur.

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
laikinai vadujanti direktorių

Birutė Semeškienė

AMPC direktoriau pavaduotoja apskaitai

Inga Čeplikienė

Rengejas:
AMPC buhalterė

Rima Vinkevičienė