

Forma Alytaus miesto savivaldybės biudžetinių įstaigų, kurių apskaita tvarkoma centralizuotai, aiškinamojo rašto prie tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinta Alytaus miesto paslaugų centro direktoriaus 2020-09-07 įsakymu Nr. V-27(1.3)

ALYTAUS DREVINUKO MOKYKLA-DARŽELIS
(įstaigos pavadinimas)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2020-10-15 Nr. _____
(data)

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus Drevinuko mokykla-darželis (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191054763.

Adresas Topolių g. 19, LT-63331 Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla ikimokyklinis ir pradinis ugdymas.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. iš turimų informacinių apskaitos sistemos duomenų.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektorius 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 – 56 .

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga *neturi*.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį *nesikeitė*. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2019 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris skelbiamas Įstaigos internetinėje svetainėje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Esminių apskaitos klaidų taisymo *nebuvo*.
2. Neapibrėžtujų 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	912,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0
	Iš viso:	912,00

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
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	8581,22
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	8581,22
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0
2.3.	už kitas paslaugas (<i>jvardinti</i>)	0
	Iš viso (1+2):	8581,22

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	13628,70
2.	Sukauptiems atostoginiams	45474,14
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2442,87
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir jmokoms Sodrai	
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	52647,81
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0
	Iš viso:	114193,52

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
2.	Paramos lėšos	0
3.	Europos Sąjungos lėšos	161,15
4.	Specialiųjų programų lėšos	0,17
5.	Kitų šaltinių lėšos	3167,19
	Iš viso:	3328,51

9. E.I. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų *turi/neturi (jeigu turi jvardinti)*.

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	24220,98
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>darbuotojų pietūs</i>)	
	Iš viso:	24220,98

11. D.I. Kitos veiklos pajamos. Istaigos kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotas mokesčius už turto naudojimą	0
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	306,21
Iš viso:		306,21

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

Direktoriaus (-ė)pavaduotoja ugdymui,
laikinai vadujanti direktorių

Birutė Semeškienė
(vardas, pavardė)

Alytaus miesto paslaugų centro
vadovaujamas pareigas einančio darbuotojo pareigos
AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Inga Čeplikienė
(vardas, pavardė)

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 (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

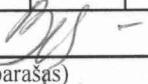
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. spalio 15 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		475 698,01	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		475 698,01	489 415,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		458 099,33	469 093,73
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 268,22	15 549,67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 330,46	4 772,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinius turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		128 449,68	70 522,43
I.	Atsargos		1 434,43	1 086,89
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 434,43	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		912,00	41,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos		122 774,74	60 279,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			

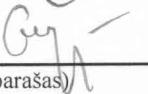
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	8 581,22	4 843,10	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	114 193,52	55 267,01	
III.6	Kitos gautinos sumos		169,65	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3 328,51	9 113,99	
	IŠ VISO TURTO:	604 147,69	559 937,99	
D.	FINANSAVIMO SUMOS	480 210,75	495 274,47	
I.	Iš valstybės biudžeto	10 266,06	9 824,23	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	464 744,88	476 837,04	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	2 607,84	2 671,62	
IV.	Iš kitų šaltinių	2 591,97	5 941,58	
E.	ISIPAREIGOJIMAI	101 456,83	46 877,46	
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	101 456,83	46 877,46	
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų 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 iš biudžetus ir fondus	934,59		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	934,59		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3 334,88	1 403,32	
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai	51 713,22		
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	45 474,14	45 474,14	
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	22 480,11	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	22 480,11	17 786,06	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	4 694,05	616,42	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	17 786,06	17 169,64	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.	604 147,69	559 937,99	

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


(parašas)

Birutė Semeškiene
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. spalio 15 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		579.597,01	504.649,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		555.376,03	470.308,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		271.285,18	192.217,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		278.928,10	273.096,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.350,26	2.307,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.812,49	2.686,63
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24.220,98	34.341,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24.220,98	34.341,05
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		575.209,17	503.231,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		496.141,26	414.408,62
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		13.717,55	13.051,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12.743,24	17.085,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		66,38	
V.	TRANSPORTO		44,05	24,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.135,83	917,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		50,82	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ		214,01	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33.466,94	45.231,11
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		10.198,32	3.996,33
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.430,77	8.515,40
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.387,84	1.418,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		306,21	302,82
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		306,21	302,82
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		4.694,05	1.721,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.694,05	1.721,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui, laikinai vadujant

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Birutė Semeškienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Inga Čeplikienė

(vardas ir pavardė)