



ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS "VOLUNGĖLĖ"

Biudžetinė įstaiga, Volungės g. 25, LT-63175 Alytus, tel. (8 315) 76 590, (8 315) 76 591

El. p. ld@volungele.alytus.lm.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191054959

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

2020 m. rugpjūčio 03 d.

I. Bendroji dalis

Alytaus lopšelis – darželis „Volungėlė“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kodas 191054959, veiklos pradžia 1984 m. gruodžio 20 d. Adresas: Volungės g. 25, Alytus, Lietuvos Respublika.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Alytaus miesto savivaldybė.

Lopšelis – darželis „Volungėlė“ vykdo ikimokyklinį ir priešmokyklinį vaikų ugdymą, socialinės apsaugos ir aplinkos kokybės gerinimo programas.

Lopšelis – darželis „Volungėlė“ yra viešas juridinis asmuo, turintis antspaudą ir savivaldybės herbus bei atsiskaitomąją sąskaitą banke. Jis savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, Lietuvos Respublikos švietimo ir kitais įstatymais, Alytaus miesto savivaldybės tarybos sprendimais ir mero potvarkiais, administracijos direktoriaus ir Švietimo skyriaus vedėjo įsakymais, teisės aktais ir lopšelio – darželio „Volungėlė“ nuostatais.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų birželio 30 d., duomenis.

2020 m. birželio mėn. 30 d. biudžetinėje sąskaitoje banke pinigų lėšų likutis yra 0 (nulis).

Per ataskaitinį laikotarpį lopšelis – darželis vykdė Alytaus miesto savivaldybės biudžeto švietimo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo ir socialinės paramos vaikams programas.

Finansinės nuomos (lizingo) ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų lopšelis – darželis „Volungėlė“ neturėjo.

Svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Teisminių bylų ir kitų ginčų, nagrinėjamų teismuose, nėra.

Ataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų įvykių įstaigoje nebuvo.

Įstaigos apskaitos politika yra pateikta prie 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio.

II. Aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialusis turtas. Įstaiga 2020 m. II ketvirtyje nematerialaus turto neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė turto vertė – 0,00 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas. 2020 m. II ketvirtyje ilgalaikio turto įstaiga neįsigijo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto likutinė vertė – 451329,22 Eur.

Atsargos. Atsargų likutis – 565,57 Eur (maisto produktai).

Per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro atostogų kaupiniai ir neapmokėtas kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams.

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur) |
|-----------------|--------------------------------------|--|
| 1. | Išankstiniai apmokėjimai | 17692,92 |
| 2. | Gautinos sumos už paslaugas | 61,25 |
| 3. | Gautini tėvų įnašai | 6893,55 |
| 4. | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | 31571,74 |
| Iš viso: | | 56219,46 |

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

| Eil. Nr. | Lešų šaltinis | Likutis banke (Eur) |
|-----------------|----------------------|---------------------|
| 1. | Pinigų likutis banke | 8554,36 |
| Iš viso: | | 8554,36 |

Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius:

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Turto likutinė vertė (Eur) |
|-----------------|------------------------|----------------------------|
| 1. | Valstybės lėšos | 19897,16 |
| 2. | Savivaldybės lėšos | 290693,83 |
| 3. | Europos Sąjungos lėšos | 164681,07 |
| 4. | Kitų šaltinių lėšos | 2250,67 |
| Iš viso: | | 477522,73 |

Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, atostogų kaupiniai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

| Eil. Nr. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur) |
|-----------------|-------------------------------|--|
| 1. | Sukaupti atostoginiai | 3279,03 |
| 2. | Mokėtinos sumos biudžetui | 373,33 |
| 3. | Tiekėjams mokėtinos sumos | 1926,22 |
| 4. | Mokėtinos sumos darbuotojams | 20421,72 |
| Iš viso: | | 26000,30 |

Grynasis turtas.

| Eil. Nr. | Pavadinimas | Suma (Eur) |
|----------|--------------------------------|------------|
| 1. | Ankstesnių metų perviršis | 13082,57 |
| 2. | Einamųjų metų 3 lėšų perviršis | 63,01 |

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Šį straipsnį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas švietimo įstaigose – 23150,89 Eur.

Kitos veiklos pajamos. Pajamų už patalpų nuomą 2020 m. II ketvirtį įstaiga neturėjo.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
vaduojanti direktorių

Jurgita Krasnickaitė - Saulėnienė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Inga Čeplikienė

Rengėjas:
Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė

Dovilė Juškevičienė

Alytaus lopšelis-darželis Volungėlė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054959, Volungės g. 25, LT-63175 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. N _____

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 285 934,15 | 288 123,03 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 262 783,26 | 254 661,73 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 98 768,35 | 106 120,46 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 160 728,31 | 143 393,87 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 3 270,82 | 4 983,74 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 15,78 | 163,66 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 23 150,89 | 33 461,33 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 23 150,89 | 33 461,33 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS | | 285 871,14 | 284 677,70 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 233 691,22 | 215 321,19 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 6 475,26 | 6 086,16 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 12 949,82 | 17 463,28 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 1 599,48 | 4 167,32 |
| V. | TRANSPORTO | | 39,48 | 90,75 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 356,00 | 729,20 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 26 543,86 | 36 443,31 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | 256,00 | 84,80 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 3 833,02 | 4 291,69 |
| XIV. | KITOS | | 127,00 | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 63,01 | 3 445,33 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |

| | | | | |
|-----|---|--|-------|----------|
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ | | 63,01 | 3 445,33 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 63,01 | 3 445,33 |
| L. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, vaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

Jurgita Krasnickaitė-
Saulėnienė

(vardas ir pavardė)

AMPV direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Inga Čeplikienė

(vardas ir pavardė)

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

Alytaus lopšelis-darželis Volungėlė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054959, Volungės g. 25, LT-63175 Alytus

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

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

2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. _____

(data)

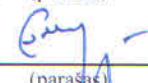
| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio | Paskutinė praėjusio |
|-----------|---|--------------|------------------------|---------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 451 329,22 | 457 804,53 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 451 329,22 | 457 804,53 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 436 378,57 | 440 195,29 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 7 942,18 | 8 421,93 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 1 381,82 | 2 620,64 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 5 626,65 | 6 566,67 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 65 339,39 | 22 700,73 |
| I. | Atsargos | | 565,57 | 444,59 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 565,57 | 444,59 |
| 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 | | 17 692,92 | 8,80 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 38 526,54 | 16 295,30 |
| 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 | | 6 954,80 | 4 932,26 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 31 571,74 | 11 363,04 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |

| | | | | |
|-----------|---|--|-------------------|-------------------|
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 8 554,36 | 5 952,04 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 516 668,61 | 480 505,26 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 477 522,73 | 463 659,65 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 19 897,16 | 10 391,44 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 290 693,83 | 287 431,78 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 164 681,07 | 163 626,16 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 2 250,67 | 2 210,27 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 26 000,30 | 3 763,04 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 26 000,30 | 3 763,04 |
| 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 | | 373,33 | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 373,33 | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 1 926,22 | 484,01 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 20 421,72 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 3 279,03 | 3 279,03 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 13 145,58 | 13 082,57 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 13 145,58 | 13 082,57 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 63,01 | (4 062,61) |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 13 082,57 | 17 145,18 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 516 668,61 | 480 505,26 |

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, vaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parasas)


(parasas)

Jurgita Krasnickaitė-
Saulėnienė
(vardas ir pavardė)

Inga Čeplikienė
(vardas ir pavardė)