

## **ALYTAUS „SAKALÉLIO“ PRADINÉ MOKYKLA**

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

2020-04-27

#### **I. Bendroji dalis**

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas.

Alytaus „Sakalélio“ pradinė mokykla yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Alytaus miesto herbu ir savo pavadinimą. Mokyklos buveinės adresas: Jaunimo g. 1, Alytus, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 291054230.

Mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 2002 m. Alytaus miesto savivaldybės tarybos.

Alytaus „Sakalélio“ pradinė mokykla yra keturmetė bendrojo ugdymo mokykla, vykdanti pradinio ugdymo programas. Pagrindinė veiklos sritis – vaikų švietimas.

Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų mokykla neturi.

Mokyklos parengta tarpinė finansinė ataskaita atitinka VSAFAS reikalavimus.

Ataskaitiniu laikotarpiu mokykloje dirbo 38 darbuotojai, iš jų 29 pedagoginiai.

2020 m. vasario 27 d. Alytaus miesto tarybos sprendimu Nr. T-40 mokykla reorganizuojama, prijungiant prie Alytaus Vidzgirio progimnazijos nuo 2020 rugpjūčio 1 d.

Neapibrėžtujų išpareigojimų ir neapibrėžtojo turto mokykla neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinių laikotarpių jų neatsirado.

Teisminių bylų ir kitų ginčų, nagrinėjamų teismuose, nėra.

#### **II. Apskaitos politika**

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus „Sakalélio“ pradinės mokyklos 2019 m. metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte: <https://sakalelio.lt/veikla/ukine-veikla/>.

2020 m. I ketv. finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurais su centais.

#### **III. Aiškinamojo rašto pastabos**

##### **Finansinės būklės ataskaita**

1. A.I. Nematerialus turtas. Mokykla per 2019 m. I ketv. nematerialiojo turto nejsigijo ir nenurašė. Visas nematerialusis turtas yra pilnai nusidėvėjęs.

2. A.II. Ilgalaikis materialusis turtas. Mokykla per 2019 m. I ketv. ilgalaikio materialiojo turto nejsigijo ir nenurašė. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje materialiojo turto likutis – 330 628.71 Eur.

3. C.I. Atsargos. 2020 m. kovo mén. 31 d. nenurašytas atsargų likutis – 912,43 Eur.

4. C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Šį straipsnį sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 479,27 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 338,61 Eur (priskaičiuoti atostoginiai už 04 mén.), iš viso – 817,88 Eur..

5. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Šį straipsnį sudaro gautinos sumos už patalpų nuomą – 54,24 Eur, gautinos sumos už komunalinių

paslaugų kompensavimą – 55,69 Eur, gautinos sumos už paslaugas švietimo įstaigoje – 18,80 Eur, iš viso – 128,73 Eur.

6. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai – 40 543,64 Eur, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai – 668,44 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 37 217,20 Eur ir sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 484,53 Eur, iš viso – 78 913,81 Eur.

7. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Piniginių lėšų atskaitomojos saskaitoje likutis 2020 m. kovo 31 d. – 2 534,34 Eur, iš jų paramos lėšų – 1 600,28 Eur, ES lėšų – 934,06 Eur.

8. D. Finansavimo sumos. Jas sudaro lėšos iš valstybės biudžeto – 54 013,27 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 276 397,28 Eur, iš ES – 1 247,56 Eur, iš kitų šaltinių – 1 711,39 Eur, iš viso – 333 369,50 Eur.

9. E. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ši straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinės sumos – 3 209,74 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 34 975,58 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 41 212,08 Eur, iš viso – 79 397,40 Eur.

10. F. Grynasis turtas. Ši straipsnį sudaro einamujų metų pervažis – 256,47 Eur ir ankstesnių metų pervažis – 912,53 Eur, iš viso – 1169,00 Eur.

#### Veiklos rezultatų ataskaita

11. A.I. Finansavimo pajamos. Ši straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos – 89 568,10 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos – 46 220,13 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos – 3 835,0 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos – 206,29 Eur, iš viso – 139 829,52 Eur.

12. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2020 m. kovo mėn. 31 d. sąnaudų likutis yra 139 838,34 Eur.

13. D. Kitos veiklos rezultatas. Ši straipsnį sudaro apskaičiuotas mokesčis už turto nuomą – 265,29 Eur.

14. H. Grynasis pervažis ar deficitas. 2020 m. kovo 31 d. susidarė pervažis – 256,47 Eur.

Direktorė,

Virginija Vitunskaite  
(vardas, pavardė)

Alytaus miesto paslaugų centro  
direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Inga Čeplikienė  
(vardas, pavardė)

Rengėjas:  
Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė

Anelė Čepulienė  
(vardas, pavardė)

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“  
2 priedas

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

Alytaus Sakalėlio pradinė mokykla  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291054230, Jaunimo g. 1, LT-63405 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. balandžio 27 d. Nr. \_\_\_\_\_

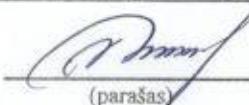
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		330 628,71	333 794,88
I.	Nematerialusis turtas	1		
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	2	330 628,71	333 794,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		269 855,93	270 899,21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		49 531,10	50 245,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 120,24	5 310,86
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 269,30	5 255,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 852,14	2 083,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		83 307,19	49 285,85
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3	912,43	90,31
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		912,43	90,31
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	4	817,88	462,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79 042,54	41 791,33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			

III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės jmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	5	128,73	233,80
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	78 913,81	41 508,48
III.6	Kitos gautinos sumos			49,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	2 534,34	6 941,70
	IŠ VISO TURTO:		413 935,90	383 080,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	333 369,50	340 569,41
I.	Iš valstybės biudžeto		54 013,27	56 149,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		276 397,28	277 419,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 247,56	5 082,56
IV.	Iš kitų šaltinių		1 711,39	1 917,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	9	79 397,40	41 598,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		79 397,40	41 598,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		3 209,74	386,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34 975,58	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		41 212,08	41 212,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	1 169,00	912,53
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 169,00	912,53
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		256,47	(157,23)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		912,53	1 069,76
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		413 935,90	383 080,73

Direktorė

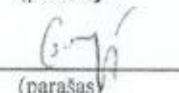
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


  
(parašas)

Virginija Vitunskaitė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja  
(vyriausasis buhalteris (buhalteris))


  
(parašas)

Inga Čeplikiene  
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Alytaus Sakalėlio pradinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291054230, Jaunimo g. 1, LT-63405 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS  
2020 m. balandžio 27 d. Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		139 829,52	124 002,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	139 829,52	124 002,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		89 568,10	81 334,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		46 220,13	42 300,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 835,00	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		206,29	366,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.I.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	139 838,34	124 011,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		120 238,15	106 860,17
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 166,17	3 166,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6 621,54	7 900,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3 835,00	30,00
V.	TRANSPORTO		103,40	151,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		308,00	313,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		380,46	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 441,14	706,89
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1 520,00	1 947,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 132,48	2 834,67
XIV.	KITOS		92,00	101,10
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(8,82)	(8,82)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	13	265,29	373,19
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		265,29	373,19
II.	PERVESTINOS I 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	14	256,47	364,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		256,47	364,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Virginija Vitunkaitė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Čeplikienė

(vardas ir pavardė)