

ALYTAUS DAILĖS MOKYKLA
(įstaigos pavadinimas)

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

2020-10-14 Nr. _____
(data)

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus Dailės mokykla (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 291057340.

Adresas S.Dariaus ir S.Girėno g.25, LT-62137 Alytus .

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla - neformalusis ugdymas.

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

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

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus 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 – 17 .

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. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto *neatsirado*.
3. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose *nera*.
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	0
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0
	Iš viso:	0

6. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.

Istaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	Suma, Eur
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	907,16
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Istaigoje	907,16
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	0
	Iš viso (1+2):	907,16

7. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Istaigos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	3777,58
2.	Sukauptiems atostoginiams	16043,69
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	7,47
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	14971,24
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0
	Iš viso:	34799,98

8. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Istaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likučiai banko sąskaitose pagal lėšų šaltinius:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	0
2.	Paramos lėšos	2308,39
3.	Valstybės lėšos	3150,00
4.	Specialiųjų programų lėšos	78,40
5.	Kitų šaltinių lėšos	0
	Iš viso:	5536,79

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

Veiklos rezultatų ataskaita

10. A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Istaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos pajamos už išlaikymą Istaigoje	7291,00
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0
	Iš viso:	7291,00

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Suma, Eur
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0
	Iš viso:	

6. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.

Ištaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	Suma, Eur
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	907,16
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	907,16
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0
2.3.	už kitas paslaugas (įvardinti)	0
	Iš viso (1+2):	907,16

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	3777,58
2.	Sukauptiems atostoginiams	16043,69
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	7,47
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	14971,24
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0
	Iš viso:	34799,98

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	2308,39
3.	Valstybės lėšos	3150,00
4.	Specialiųjų programų lėšos	78,40
5.	Kitų šaltinių lėšos	0
	Iš viso:	5536,79

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

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	7291,00
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (įvardinti)	0
	Iš viso:	7291,00

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

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

12. **E. Finansinės investicinės veiklos rezultatas.** Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų *neturėjo/turėjo (jeigu turėjo įvardinti).*

Direktorius (-ė)

Redas Diržys
(vardas, pavardė)

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

Inga Čeplickienė
(vardas, pavardė)

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

Alytaus dailės mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291057340, S. Dariaus ir S. Girėno g. 25, LT-62137 Alytus

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

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

2020 m. spalio 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		314 533,62	319 070,79
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		314 533,62	319 070,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		306 301,08	309 942,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 232,54	9 128,04
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		41 617,75	22 120,01
I.	Atsargos		373,82	272,91
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		373,82	272,91
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			457,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos		35 707,14	19 054,48
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		907,16	183,80
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34 799,98	18 870,68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5 536,79	2 334,79
	IŠ VISO TURTO:		356 151,37	341 190,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		320 264,92	322 109,92
I.	Iš valstybės biudžeto		15 013,01	12 004,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		168 576,66	171 836,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		134 093,95	135 688,21
IV.	Iš kitų šaltinių		2 581,30	2 581,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		31 104,72	16 320,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31 104,72	16 320,47
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		270,93	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		270,93	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		89,79	136,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14 700,31	26,99
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16 043,69	16 043,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			113,23
F.	GRYNASIS TURTAS		4 781,73	2 760,41
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 781,73	2 760,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 021,32	834,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 760,41	1 926,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		356 151,37	341 190,80

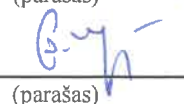
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Redas Diržys

(vardas ir pavardė)

Inga Čeplickienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus dailės mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291057340, S. Dariaus ir S. Girėno g. 25, LT-62137 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. spalio 14 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		162.019,04	141.264,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		154.728,04	135.846,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12.350,59	7.372,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		140.783,19	126.789,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.594,26	1.594,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			90,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.291,00	5.418,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7.291,00	5.418,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		159.997,72	141.179,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		144.949,03	116.431,69
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.537,17	8.069,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.304,16	5.319,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		24,96	114,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		497,00	109,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		966,85	2.107,73
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.718,55	9.027,64
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.021,32	85,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		2.021,32	85,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.021,32	85,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Redas Diržys

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Čeplikienė

(vardas ir pavardė)