

## ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022-04-27 Nr. FD-69  
(data)

Alytus

#### I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis – darželis „Šaltinėlis“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191053476.

Adresas – Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. kovo 31 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 – 44.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2021 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 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	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	72,75
	<b>Iš viso:</b>	<b>72,75</b>

#### 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
<b>1.</b>	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	<b>7436,31</b>
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	7436,31
2.2.	už darbuotojų maitinimą	
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	
	<b>Iš viso (1+2):</b>	<b>7436,31</b>

#### 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	7174,02
2.	Sukauptiems atostoginiams	35281,75
3.	Sukaupioms išėitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	3879,20
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	42574,01
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>88908,98</b>

#### 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	0,00
2.	Paramos lėšos	4853,29
3.	Europos Sąjungos lėšos	434,47
4.	Specialiųjų programų lėšos	143,08
5.	Kitų šaltinių lėšos	286,64
6.	Projektų lėšos	4167,20
	<b>Iš viso:</b>	<b>9884,68</b>

9. E.I. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

### 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	14584,50
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>14584,50</b>

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	0,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	4576,95
	<b>Iš viso:</b>	<b>4576,95</b>

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

Direktorė

Alytaus miesto paslaugų centro  
direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Erika Poškevičienė

Oksana Voitukovič

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus

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

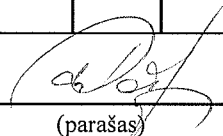
**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**  
 2022 m. balandžio 27 d. Nr. FD-68  
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		186.230,79	152.379,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		171.646,29	141.641,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		79.216,67	58.481,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		86.520,68	82.396,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.054,13	217,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		854,81	545,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14.584,50	10.738,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14.584,50	10.738,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		192.141,87	156.123,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		145.467,40	127.002,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.154,64	3.951,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11.390,83	9.329,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.808,00	
V.	TRANSPORTO		1.100,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		403,60	211,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.940,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			30,90
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20.751,73	13.536,93
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.657,60	910,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.443,82	1.126,54
XIV.	KITOS		24,25	24,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(5.911,08)	(3.743,98)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.576,95	1.696,23
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4.576,95	1.696,23
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		(1.334,13)	(2.047,75)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1.334,13)	(2.047,75)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Erika Poškevičienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

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

Alytaus lopšelis-darželis Šaltinėlis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. balandžio 27 d. Nr. FD-67

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		273.002,32	264.130,10
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		273.002,32	264.130,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		218.207,09	221.266,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		40.858,06	28.439,39
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13.880,88	14.349,63
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		56,29	75,01
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			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		110.963,08	71.592,52
I.	Atsargos		970,50	604,95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		970,50	604,95
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		72,75	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		100.035,15	54.444,37

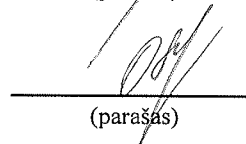
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	7.436,31	6.290,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	88.908,98	43.234,52
III.6	Kitos gautinos sumos	3.689,86	4.919,85
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9.884,68	16.543,20
	IŠ VISO TURTO:	383.965,40	335.722,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	282.743,92	278.849,03
I.	Iš valstybės biudžeto	4.672,80	4.547,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto	246.177,73	247.966,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	15.628,37	9.215,64
IV.	Iš kitų šaltinių	16.265,02	17.119,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	88.909,40	43.227,38
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	88.909,40	43.227,38
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		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7.363,78	2.969,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	42.574,01	56,77
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	38.971,61	40.201,60
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	12.312,08	13.646,21
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	12.312,08	13.646,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(1.334,13)	(19,98)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	13.646,21	13.666,19
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	383.965,40	335.722,62

\_\_\_\_\_  
Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(paršas)

\_\_\_\_\_  
Erika Poškevičienė  
(vardas ir pavardė)

  
(paršas)

\_\_\_\_\_  
Oksana Voitukovič  
(vardas ir pavardė)