

ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „ŠALTINĖLIS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022-08-03 Nr. FD-100
(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. birželio 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 – 43.

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	496,10
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	41282,10
	Iš viso:	41778,20

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	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	7014,92
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	7014,92
2.2.	už darbuotojų maitinimą	
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso (1+2):	7014,92

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	10871,29
2.	Sukauptiems atostoginiams	35281,75
3.	Sukaupioms iškeitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1203,71
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	0,00
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	47356,75

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	3844,49
3.	Europos Sąjungos lėšos	387,53
4.	Specialiųjų programų lėšos	291,12
5.	Kitų šaltinių lėšos	225,33
6.	Projektų lėšos	37888,00
	Iš viso:	42636,47

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	30362,30
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso:	30362,30

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	9557,72
	Iš viso:	9557,72

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

Socialinė pedagogė, pavaduojanti direktorių



Genovaitė Grudzinskaitė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja



Oksana Voitukovič

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

191053476, Šaltinių g. 26, LT-62341 Alytus

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

Alytaus lopšelis-darželis Šaltinėlis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)


**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**2022 m. rugpjūčio 3 d. Nr. FD-108

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		268.739,14	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		268.739,14	264.130,10
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		215.148,11	221.266,07
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		40.141,33	28.439,39
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13.412,13	14.349,63
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		37,57	75,01
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		160.932,55	71.592,52
I.	Atsargos		18.456,35	604,95
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		18.456,35	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		41.778,20	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		58.061,53	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	7.014,92	6.290,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	47.356,75	43.234,52
III.6.	Kitos gautinos sumos	3.689,86	4.919,85
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	42.636,47	16.543,20
	IŠ VISO TURTO:	429.671,69	335.722,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	358.462,89	278.849,03
I.	Iš valstybės biudžeto	59.284,97	4.547,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto	268.227,79	247.966,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	14.790,37	9.215,64
IV.	Iš kitų šaltinių	16.159,76	17.119,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	44.926,27	43.227,38
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	44.926,27	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	5.954,66	2.969,01
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		56,77
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	38.971,61	40.201,60
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	26.282,53	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	26.282,53	13.646,21
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	12.636,32	(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:	429.671,69	335.722,62

Socialinė pedagogė, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto
administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Genovaitė Grudzinskaitė
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis Šaltinėlis

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2022 m. rugpjūčio 3 d. Nr. FD-102

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		387.939,92	319.676,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		357.577,62	293.987,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		153.731,12	120.132,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		191.766,55	171.383,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.835,53	454,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.244,42	2.016,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30.362,30	25.688,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30.362,30	25.688,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		384.861,32	325.746,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		303.798,87	262.881,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.417,82	7.886,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16.146,44	13.205,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.808,00	
V.	TRANSPORTO		3.966,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5.638,60	747,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.940,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			30,90
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32.542,55	33.888,80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.513,90	2.974,32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.040,64	4.085,01
XIV.	KITOS		48,50	48,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.078,60	(6.070,58)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9.557,72	3.818,05
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9.557,72	3.818,05
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĒS IR INVESTICINĒS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŅU APSKAITOS KLAIDŪ TAISYMO ĪTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNĀSIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĒŠ NUOSAVYBĒS METODO ĪTAKA		12.636,32	(2.252,53)
I.	NUOSAVYBĒS METODO ĪTAKA			
J.	GRYNĀSIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12.636,32	(2.252,53)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANĀIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

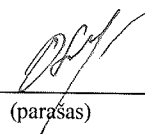
SocialinĒ pedagogĒ, pavaduojanti direktoriŅ
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Genovaitė Grudzinskaitė
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)