

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „PASAKA“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023-10-20 Nr. _____
(data)

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Pasaka“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191052755.

Adresas Vingio g. 7 A, LT-63219, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas .

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 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 – 43,55

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2022 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 nagrinėjimų 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	32,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00
	Iš viso:	32,00

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

Įstaigos 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	13233,11
	Iš jų:	-
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	13123,39
2.2.	už darbuotojų maitinimą	109,72
2.3.	už kitas paslaugas (<i>nuoma</i>)	
	Iš viso (1+2):	13233,11

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	22305,25
2.	Sukauptiems atostoginiams	44162,70
3.	Sukaupioms išėitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2381,16
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	60929,58
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	
	Iš viso:	129778,69

1

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	-
2.	Paramos lėšos	2953,25
3.	Europos Sąjungos lėšos	5021,52
4.	Specialiųjų programų lėšos	79,08
5.	Kitų šaltinių lėšos	944,61
	Iš viso:	8998,46

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	83618,81
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	-
	Iš viso:	83618,81

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	44,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	-
	Iš viso:	44,00

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

Direktorė

Jurgita Miškinienė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja

Dovilė Juškevičienė

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

191052755, Vingio g. 7 A, LT-63219 Alytus

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

Alytaus lopšelis-darželis Pasaka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 20 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		237.368,89	241.583,97
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		237.368,89	241.583,97
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		203.670,33	208.271,22
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		15.045,59	15.843,98
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		6.513,33	7.342,77
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.139,64	10.126,00
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		153.203,63	78.111,44
I.	Atsargos		1.161,37	1.700,66
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		1.161,37	1.700,66
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		32,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		143.011,80	60.630,58
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		13.233,11	7.110,16
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		129.778,69	53.520,42
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8.998,46	15.780,20
	IŠ VISO TURTO:		390.572,52	319.695,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS		239.072,17	245.424,81
I.	Iš valstybės biudžeto		6.009,03	4.448,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		213.696,97	222.294,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16.325,86	16.101,71
IV.	Iš kitų šaltinių		3.040,31	2.579,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		113.905,92	47.220,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113.905,92	47.220,42
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		8.813,64	3.050,91
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		60.929,58	6,81
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		44.162,70	44.162,70
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		37.594,43	27.050,18
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		37.594,43	27.050,18
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23.162,10	6.459,94
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14.432,33	20.590,24
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		390.572,52	319.695,41

Direktorė

(parašas)

Jurgita Miškinienė

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

AMPC direktoriaus pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dovilė Juškevičienė
(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191052755, Vingio g. 7 A, LT-63219 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 20 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		793.860,50	683.121,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		710.241,69	626.832,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		359.775,93	290.898,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		349.993,32	328.422,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		472,17	2.022,64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,27	5.489,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		83.618,81	56.288,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		83.618,81	56.288,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		783.360,25	677.382,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		653.802,77	568.901,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.831,24	6.149,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22.769,37	23.230,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		967,51	1.302,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		82,75	958,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			17,55
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		82.792,65	63.162,40
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5.228,00	5.545,10
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.885,96	8.113,94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10.500,25	5.738,50
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		44,00	46,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		44,00	46,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.544,25	5.784,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		10.544,25	5.784,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jurgita Miškinienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dovilė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)