

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

191054959, Volungės g. 25, LT-63175 Alytus

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

Alytaus lopšelis-darželis Volungėlė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. spalio 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		468.190,24	479.330,90
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		468.190,24	479.330,90
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		411.569,89	417.294,97
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		32.377,56	33.741,06
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		12.124,57	13.481,05
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.118,22	14.813,82
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		198.103,82	106.245,52
I.	Atsargos		1.120,83	863,48
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.120,83	863,48
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		3.074,60	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		180.043,96	86.346,95

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		18.331,50	7.478,33
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		161.712,46	78.868,62
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13.864,43	19.035,09
	IŠ VISO TURTO:		666.294,06	585.576,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		476.251,05	489.245,16
I.	Iš valstybės biudžeto		9.788,62	8.328,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		295.776,29	302.913,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		165.468,33	173.898,78
IV.	Iš kitų šaltinių		5.217,81	4.104,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		142.514,99	65.137,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		142.514,99	65.137,17
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		1.065,04	
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1.065,04	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		14.019,46	4.382,44
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66.675,76	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		60.754,73	60.754,73
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		47.528,02	31.194,09
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		47.528,02	31.194,09
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		16.333,93	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		31.194,09	31.194,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		666.294,06	585.576,42

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Aušra Plytninkaitė (vardas ir pavardė)
_____ AMPC direktoriaus pavaduotoja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Dovilė Juškevičienė (vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis Volungėlė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054959, Volungės g. 25, LT-63175 Alytus

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

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

2023 m. spalio 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		832.586,91	739.004,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		740.203,92	663.361,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		395.370,15	311.553,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		335.509,77	342.627,99
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.121,37	9.095,85
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		202,63	85,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		92.382,99	75.642,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		92.382,99	75.642,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		817.489,64	734.088,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		660.260,71	587.174,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14.313,96	12.838,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34.754,40	37.212,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5.018,28	2.061,30
V.	TRANSPORTO		50,36	447,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.785,60	1.405,29
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			74,56
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		84.943,35	74.397,02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5.401,30	7.572,30
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.961,68	10.904,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		15.097,27	4.916,52
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.236,66	1.028,65
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.236,66	1.028,65
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		16.333,93	5.945,17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		16.333,93	5.945,17
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Aušra Plytninkaitė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dovilė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „VOLUNGĖLĖ“

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

2023-10-25 Nr. _____

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis -darželis „Volungėlė“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191054959.

Adresas Volungės g. 25, Alytus, Lietuvos Respublika.

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 – 51 .

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 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	3074,60
	Iš viso:	3074,60

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	18331,50
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	18135,27
2.2.	už darbuotojų maitinimą	196,23
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso (1+2):	18331,50

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	30609,33
2.	Sukauptiems atostoginiams	60754,73
3.	Sukaupioms išieitinėms išmokoms	0,00
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2607,60
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	67740,80
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	161712,46

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	5150,60
3.	Europos Sąjungos lėšos	5208,71
4.	Specialiųjų programų lėšos	965,29
5.	Kitų šaltinių lėšos	2539,83
	Iš viso:	13864,43

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	92382,99
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>darbuotojų mityba 32 lėšos</i>)	0,00
	Iš viso:	92382,99

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	1236,66
	Iš viso:	1236,66

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

Direktorė

Aušra Plytninkaitė

AMPC direktoriaus pavaduotoja

Dovilė Juškevičienė