

Alytaus lopšelis - darželis
„Volungėlė“

GAUTA

2023-04-21

Nr. FD-126

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. balandžio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		474.641,42	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		474.641,42	479.330,90
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		415.386,61	417.294,97
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		33.286,56	33.741,06
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13.028,89	13.481,05
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.939,36	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		187.487,06	106.245,52
I.	Atsargos		1.243,98	863,48
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.243,98	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		364,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		169.872,94	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, turtą, paslaugas		10.490,51	7.478,33
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		159.382,43	78.868,62
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16.006,14	19.035,09
	IŠ VISO TURTO:		662.128,48	585.576,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		484.055,91	489.245,16
I.	Iš valstybės biudžeto		7.751,11	8.328,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		300.929,84	302.913,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		171.274,63	173.898,78
IV.	Iš kitų šaltinių		4.100,33	4.104,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		141.960,76	65.137,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		141.960,76	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		1.073,60	
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1.073,60	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		13.449,96	4.382,44
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66.682,47	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		60.754,73	60.754,73
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		36.111,81	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		36.111,81	31.194,09
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.917,72	6.429,23
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		31.194,09	24.764,86
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		662.128,48	585.576,42

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

AMPC direktoriaus pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Alytaus lopšelio darželis
„Volungėlė“ direktoriaus
pavaduotoja ugdymui
(parašas)
Jurgita Krišnickaitė-Saulėnienė

(parašas)

Aušra Plytninkaitė
(vardas ir pavardė)

Jurgita Zajančauskienė
(vardas ir pavardė)

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. balandžio 19 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		270.527,21	237.472,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		243.166,32	213.257,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		127.841,38	101.337,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		112.376,67	110.896,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.944,31	1.020,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3,96	3,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27.360,89	24.214,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27.360,89	24.214,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		266.034,92	230.138,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		206.268,51	175.468,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.689,48	4.130,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22.320,66	23.393,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.929,20	
V.	TRANSPORTO			383,11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		687,00	98,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25.974,78	20.622,26
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		2.268,90	3.814,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.896,39	2.228,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.492,29	7.334,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		425,43	381,25
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		425,43	381,25
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	4.917,72	7.715,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	4.917,72	7.715,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Alytaus lopšelio darželio
„Volungėlė“ direktoriaus
pavaduotoja ugdymui

Jurgita Krašnickaitė-Saulienienė
(parašas)

Aušra Plytninkaitė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Zajančauskienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis - darželis
„Volungėlė“
GAUTA
2023-04-21 Nr. FD-128

Forma Alytaus miesto savivaldybės biudžetinių įstaigų, kurių apskaita tvarkoma centralizuotai, aiškinamojo rašto prie tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinta Alytaus miesto paslaugų centro direktoriaus 2020-09-07 įsakymu Nr. V-27(1.3) (Alytaus miesto paslaugų centro direktoriaus 2022 m. lapkričio 21 d. įsakymo Nr. V-69(1.3) redakcija)

ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „VOLUNGĖLĖ“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023-04-19 d. 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. kovo 31d. 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 – 54 .

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	364,00
	Iš viso:	364,00

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	10490,51
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	10338,92
2.2.	už darbuotojų maitinimą	151,59
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso (1+2):	10490,51

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	23945,55
2.	Sukauptiems atostoginiams	60754,73
3.	Sukaupioms išėtinėms išmokoms	0,00
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	6926,08
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	67756,07
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	159382,43

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	4025,20
3.	Europos Sąjungos lėšos	9159,69
4.	Specialiųjų programų lėšos	439,54
5.	Kitų šaltinių lėšos	2381,71
	Iš viso:	16006,14

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	27360,89
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>darbuotojų mityba 32 lėšos</i>)	0,00
	Iš viso:	27360,89

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	425,43
	Iš viso:	425,43

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

Direktorė

Alytaus lopšelio-darželio
„Volungėlė“ direktoriaus
pavaduotoja ugdymui

Jurgita Krasnickaitė-Saulėnienė

Aušra Plytninkaitė

AMPC direktoriaus pavaduotoja



Jurgita Zajančauskienė