

2022-10-16 Nr. FD-153

(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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 18 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		479.471,68	475.201,67
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		479.471,68	475.201,67
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		419.203,33	424.928,41
II.3.	Infrastruktūros statiniai		15.171,17	15.794,60
II.4.	Kiti statiniai		19.024,39	7.933,31
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		12.509,87	11.690,53
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.562,92	14.854,82
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		95.950,77	91.704,95
I.	Atsargos		699,24	587,35
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		699,24	587,35
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		693,70	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		75.595,90	68.181,28
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	9.842,51	7.879,62
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	65.753,39	60.301,66
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	18.961,93	22.936,32
	IŠ VISO TURTO:	575.422,45	566.906,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	490.021,75	491.264,21
I.	Iš valstybės biudžeto	6.639,85	8.643,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto	305.126,95	306.865,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	174.504,41	172.739,11
IV.	Iš kitų šaltinių	3.750,54	3.015,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	54.690,67	50.877,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	54.690,67	50.877,55
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	10.013,54	7.903,57
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	42.973,98	42.973,98
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.703,15	
F.	GRYNASIS TURTAS	30.710,03	24.764,86
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	30.710,03	24.764,86
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	5.945,17	5.928,47
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	24.764,86	18.836,39
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	575.422,45	566.906,62

Direktorė

(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)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis - darželis  
„Volungėlė“  
GAUTA  
2022-10-18 Nr. FD-154

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 2021 m. kovo 3 d. įsakymo Nr. V-3(1.3) redakcija)

## ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „VOLUNGĖLĖ“

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

2022-10-18 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.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 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 – 53 .

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	693,70
	<b>Iš viso:</b>	<b>693,70</b>

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
<b>1.</b>	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	0,00
<b>2.</b>	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	9842,51
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	9576,82
2.2.	už darbuotojų maitinimą	265,69
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso (1+2):</b>	<b>9842,51</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	18779,39
2.	Sukauptiems atostoginiams	42973,98
3.	Sukauptomis išėtinėms išmokoms	0,00
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	4000,02
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	0,00
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>65753,39</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	3667,49
3.	Europos Sąjungos lėšos	12966,70
4.	Specialiųjų programų lėšos	60,41
5.	Kitų šaltinių lėšos	2267,33
	<b>Iš viso:</b>	<b>18961,93</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	75642,95
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>darbuotojų mityba 32 lėšos</i> )	0,00
	<b>Iš viso:</b>	<b>75642,95</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	1028,65
	<b>Iš viso:</b>	<b>1028,65</b>

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

Direktorė

Aušra Plytninkaitė

AMPC direktoriaus pavaduotoja

Oksana Voitukovič

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)

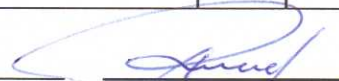
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. spalio 18 d. Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		739.004,82	598.662,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		663.361,87	543.727,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		311.553,00	300.566,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		342.627,99	236.244,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.095,85	6.906,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		85,03	11,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		75.642,95	54.934,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		75.642,95	54.934,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		734.088,30	599.073,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		587.174,40	489.878,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.838,71	10.015,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37.212,37	24.540,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.061,30	2.685,42
V.	TRANSPORTO		447,61	521,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.405,29	1.058,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		74,56	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		74.397,02	60.791,54
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7.572,30	3.115,95
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10.904,74	6.399,56
XIV.	KITOS			67,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.916,52	(410,62)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.028,65	997,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.028,65	997,50
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		5.945,17	586,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.945,17	586,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Aušra Plytninkaitė  
 (vardas ir pavardė)

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

  
 (parašas)

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