

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 2024 m. balandžio 11 d. įsakymo Nr. V-8-(1.3E) redakcija)

ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „VOLUNGĖLĖ“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2024-07-16 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 meras.

Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 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 – 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 2023 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	68836,80
	Iš viso:	68836,80

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	11962,35
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	11962,35
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso (1+2):	11962,35

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	37046,45
2.	Sukauptiems atostoginiams	63937,56
3.	Sukauptomis išieitinėms išmokoms	0,00
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	234,42
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	55464,76
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	156683,19

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	5201,08
3.	Europos Sąjungos lėšos	27587,46
4.	Specialiųjų programų lėšos	1542,82
5.	Kitų šaltinių lėšos	3021,09
	Iš viso:	37352,45

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	72305,85
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>darbuotojų mityba 32 lėšos</i>)	0,00
	Iš viso:	72305,85

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	677,31
	Iš viso:	677,31

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

(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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. liepos 16 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		55.143,79	467.001,72
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		55.143,79	467.001,72
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			409.661,53
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		31.014,06	31.923,06
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10.768,09	11.672,41
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.361,64	13.744,72
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		275.045,37	132.747,94
I.	Atsargos		210,58	1.054,51
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		210,58	1.054,51
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		68.836,80	

III.	Per vienus metus gautinos sumos		168.645,54	111.420,96
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		11.962,35	11.256,88
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		156.683,19	100.164,08
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		37.352,45	20.272,47
	IŠ VISO TURTO:		330.189,16	599.749,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		149.348,73	474.331,52
I.	Iš valstybės biudžeto		65.812,64	6.803,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto		39.493,48	293.378,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38.786,20	168.884,92
IV.	Iš kitų šaltinių		5.256,41	5.264,33
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		122.217,87	73.859,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122.217,87	73.859,99
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		879,43	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		879,43	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.815,55	9.922,43
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54.585,33	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		63.937,56	63.937,56
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		58.622,56	51.558,15
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		58.622,56	51.558,15
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7.064,41	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		51.558,15	51.558,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		330.189,16	599.749,66

_____ 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)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. liepos 16 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		604.762,71	548.580,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		532.456,86	491.910,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		337.852,89	274.731,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		189.818,98	210.555,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.777,07	6.509,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7,92	112,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		72.305,85	56.670,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		72.305,85	56.670,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		598.375,61	538.978,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		480.054,47	430.827,93
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9.213,12	9.452,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28.406,14	29.508,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		140,30	4.524,48
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.613,98	1.435,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62.376,11	54.169,58
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		5.722,90	4.094,50
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.848,59	4.966,07
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6.387,10	9.601,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		677,31	831,54
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		677,31	831,54
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		7.064,41	10.433,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.064,41	10.433,51
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)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Alytaus lopšelis-darželis Volungėlė 191054959, Volungės g. 25, 63175 Alytus
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-22 Nr. FD-18
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Dovilė Juškevičienė, Direktoriaus pavaduotojas
Sertifikatas išduotas	DOVILĖ JUŠKEVIČIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-17 10:23:37 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-17 10:23:57 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-05-24 11:36:30 – 2027-05-23 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Aušra Plytninkaitė, Direktorius
Sertifikatas išduotas	AUŠRA PLYTNINKAITĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-19 09:51:15 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-19 09:51:36 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2021-09-28 18:18:36 – 2026-09-27 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.77.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metaduomuo „Priskirtos bylos (tomo) indeksas“ turi būti nurodytas Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-07-22 08:07:18)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-07-22 08:07:18 DBSIS