

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

Alytaus lopšelis-darželis Pušynėlis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291052560, Margio g. 1/16, LT-62153 Alytus
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. balandžio 13 d. Nr. FD-128-(4.5)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		302.354,97	304.528,49
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			
II.1	Žemė		302.354,97	304.528,49
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		284.363,65	287.446,17
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		10.159,26	10.340,66
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		6.382,04	6.713,96
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			27,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.450,02	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		81.946,40	42.064,21
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		1.061,64	477,79
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1.061,64	477,79
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos			374,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		79.445,06	35.084,77
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5.006,59	4.228,34
III.6	Kitos gautinos sumos	74.438,47	30.856,43
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		
	IŠ VISO TURTO:	1.439,70	6.127,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS	384.301,37	346.592,70
I.	Iš valstybės biudžeto	303.794,67	305.826,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto	1.676,62	240,36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	300.659,45	304.231,25
IV.	Iš kitų šaltinių	104,32	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	1.354,28	1.355,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	67.573,41	28.756,43
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	67.573,41	28.756,43
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos	527,39	
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos	527,39	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6.586,28	69,42
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	31.772,73	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	28.687,01	28.687,01
F.	GRYNASIS TURTAS		
I.	Dalininkų kapitalas	12.933,29	12.009,38
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	12.933,29	12.009,38
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1.298,41	
G.	MAŽUMOS DALIS	11.634,88	12.009,38
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	384.301,37	346.592,70

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

AMPC direktorės pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

A. Česnuienė

(parašas)

Oksana

(parašas)

Aldona Česnuienė
(vardas ir pavardė)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Alytaus lopšelis-darželis Pušynėlis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291052560, Margio g. 1/16, LT-62153 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. balandžio 13 d. Nr. FD-129-(4.5)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		136.409,80	111.216,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		123.569,17	103.133,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		47.336,33	43.316,79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		76.160,04	59.816,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		71,80	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		1,00	0,75
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12.840,63	8.082,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		12.840,63	8.082,70
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		135.371,39	111.301,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		107.028,75	93.254,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3.673,52	2.780,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6.914,50	4.977,75
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		339,00	351,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		14.857,37	8.580,32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		2.558,25	1.357,79
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.038,41	(85,16)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		260,00	245,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		260,00	245,00

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		1.298,41	159,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		1.298,41	159,84
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)



(parašas)

 Aldona Česnulienė
 (vardas ir pavardė)

 AMPC direktorės pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

 Oksana Voitukovič
 (vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS DARŽELIS „PUŠYNĖLIS“
(įstaigos pavadinimas)

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINIO**

2022-04-13 Nr. FD-130-(4.5)
(data)

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis darželis „Pušynėlis“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 291052560.

Adresas Margio g. 1, LT-62153 Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla „Ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas“.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. kovo 31 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 – 27.

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	0,00
	Iš viso:	0,00

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	5006,59
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	4912,84
2.2.	už darbuotojų maitinimą	93,75
2.3.	už kitas paslaugas (įvardinti)	
	Iš viso (1+2):	5006,59

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	11083,78
2.	Sukauptiems atostoginiams	28687,01
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2367,56
4.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	32300,12
5.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
6.	Sukaupioms išėtinėms išmokoms	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	
	Iš viso:	74438,47

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	1298,40
3.	Europos Sąjungos lėšos	104,32
4.	Specialiųjų programų lėšos	
5.	Kitų šaltinių lėšos	36,98
	Iš viso:	1439,70

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	12840,63
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso:	12840,63

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 atsiktinės pajamos (darbuotojų maitinimas)	260,00
	Iš viso:	260,00

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

Direktorė



Aldona Česnuliene

Alytaus miesto paslaugų centro
direktorės pavaduotoja apskaitai



Oksana Voitukovič