

## ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „GIRINUKAS“

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

2022 m. liepos 28 d. Nr. ED-227-(4.3)

Alytus

#### I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis – darželis „Girinukas“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191055484.

Adresas Daugų g. 8, LT-62172, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla – švietimas, pagrindinė švietimo veiklos rūšis – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 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 – 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 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	33173,25
	<b>Iš viso:</b>	33173,25

**6. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.**

Istaigos 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>	10012,64
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	10012,64
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso (1+2):</b>	10012,64

**7. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos.** Įstaigos sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	19311,58
2.	Sukauptiems atostoginiams	35585,61
3.	Sukaupioms išėtinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2023,67
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	27,35
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	1849,11
	<b>Iš viso:</b>	58797,32

**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	3023,66
3.	Europos Sąjungos lėšos	0,00
4.	Specialiųjų programų lėšos	12994,02
5.	Kitų šaltinių lėšos	621,37
	<b>Iš viso:</b>	16639,05

**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	51747,26
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (vairavimo mokymas)	0,00
	<b>Iš viso:</b>	51747,26

11. **D.I. Kitos veiklos pajamos.** Įstaigos kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos mokestis už turto naudojimą	18,70
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos (darbuotojų maitinimas)	372,50
	<b>Iš viso:</b>	391,20

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

Direktoriaus pav. ugdymui, vaduojanti direktorių



Daiva Markovienė

AMPC direktoriaus pavaduotoja



Oksana Voitukovič

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

191055484, Daugų g. 8, LT-62172 Alytus

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

Alytaus lopšelis-darželis Girinukas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

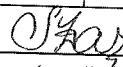
2022 m. liepos 28 d. Nr. FD-228-(4.3)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		1.022.198,29	1.028.097,88
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		1.022.198,29	1.028.097,88
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai		909.051,02	920.680,70
II.4.	Kiti statiniai		15.900,88	16.036,96
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		40.331,21	29.570,42
II.6.	Transporto priemonės		15.768,43	17.074,01
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		38.484,75	44.735,79
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2.662,00	
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		120.236,20	76.099,67
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos		1.613,94	1.377,51
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1.613,94	1.377,51
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		33.173,25	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		68.809,96	62.753,25


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	10.012,64	9.274,12
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	58.797,32	53.479,13
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	16.639,05	11.968,91
	IŠ VISO TURTO:	1.142.434,49	1.104.197,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	1.041.670,05	1.026.054,87
I.	Iš valstybės biudžeto	53.000,01	28.374,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto	644.365,75	645.019,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	331.141,06	338.884,32
IV.	Iš kitų šaltinių	13.163,23	13.776,67
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	53.875,84	38.179,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	53.875,84	38.179,13
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	1,90	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	1,90	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.444,84	2.593,52
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	25,45	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	35.585,61	35.585,61
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11.818,04	
F.	GRYNASIS TURTAS	46.888,60	39.963,55
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	46.888,60	39.963,55
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6.925,05	8.503,89
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	39.963,55	31.459,66
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	1.142.434,49	1.104.197,55

Direktorius pav. ugdymui, vaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Daiva Markvieniė  
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Oksana Voitukovič  
(vardas ir pavardė)

## 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Alytaus lopšelis-darželis Girinukas

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055484, Daugų g. 8, LT-62172 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2022 m. liepos 28 d. Nr. FD-229-(4.3)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		530.068,82	455.581,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		478.321,56	415.823,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		240.834,95	191.332,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		226.067,50	215.843,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.667,65	8.533,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		751,46	113,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		51.747,26	39.758,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		51.747,26	39.758,24
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		523.534,97	456.555,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		412.617,02	368.161,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20.488,56	19.082,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26.522,73	18.286,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		57,46	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.345,00	1.145,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.578,40	246,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		51.809,19	39.926,52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.646,05	6.121,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.220,56	3.305,79
XIV.	KITOS		250,00	279,27
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.533,85	(973,67)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		391,20	493,75
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		391,20	493,75
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

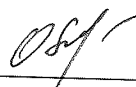
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.925,05	(479,92)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.925,05	(479,92)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktoriaus pav. ugdymui, vaduojanti direktorių  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
 administracijos vadovas)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Daiva Markovienė  
 (vardas ir pavardė)

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

  
 (parašas)

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