

ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS GIRINUKAS

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

2022 m. balandžio 26 d. Nr. FD-151-(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 – vidurinis 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 – 56 .

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.

Ištaigos 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	10536,40
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Ištaigoje	10431,40
2.2.	už darbuotojų maitinimą	105,00
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso (1+2):	10536,40

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

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	13567,52
2.	Sukauptiems atostoginiams	35585,61
3.	Sukauptomis išieitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	6745,41
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	59362,04
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	42,25
	Iš viso:	115302,83

8. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ištaigos 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	142,08
4.	Specialiųjų programų lėšos	14494,01
5.	Kitų šaltinių lėšos	530,45
	Iš viso:	18190,20

9. E.I. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Ištaiga 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	25184,71
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (vairavimo mokymas)	0,00
	Iš viso:	25184,71

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	0,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos (darbuotojų maitinimas)	201,25
	Iš viso:	201,25

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

Direktorė



Rasa Naujalienė

AMPC direktoriaus pav. apskaitai



Oksana Voitukovič

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. balandžio 26 d. Nr. FD-149-(4.3)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		259.137,01	215.713,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		233.952,30	199.884,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		126.916,65	96.253,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		102.216,93	99.436,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.430,70	4.138,41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		388,02	56,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25.184,71	15.828,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25.184,71	15.828,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		254.285,40	217.776,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		199.141,33	175.599,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10.214,09	9.541,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18.356,48	12.088,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		582,00	550,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		381,15	96,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21.471,56	15.100,63
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2.419,20	3.204,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.524,59	1.456,27
XIV.	KITOS		195,00	138,02
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.851,61	(2.062,47)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		201,25	298,75
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		201,25	298,75
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		5.052,86	(1.763,72)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.052,86	(1.763,72)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rasa Naujalienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

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

Alytaus lopšelis-darželis Girinukas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055484, Daugų g. 8, LT-62172 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 26 d. Nr. FD-150-(4.3)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.029.810,76	1.028.097,88
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		1.029.810,76	1.028.097,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		914.865,86	920.680,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		56.932,92	45.607,38
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16.401,71	17.074,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8.267,99	9.074,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33.342,28	35.661,13
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		145.587,29	76.099,67
I.	Atsargos		1.557,86	1.377,51
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		1.557,86	1.377,51
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			

III.	Per vienus metus gautinos sumos		125.839,23	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		10.536,40	9.274,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		115.302,83	53.479,13
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		18.190,20	11.968,91
	IŠ VISO TURTO:		1.175.398,05	1.104.197,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.018.322,36	1.026.054,87
I.	Iš valstybės biudžeto		27.748,05	28.374,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		641.966,17	645.019,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		335.138,19	338.884,32
IV.	Iš kitų šaltinių		13.469,95	13.776,67
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		112.059,28	38.179,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		112.059,28	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		395,72	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		395,72	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6.973,70	2.593,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		58.966,32	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35.585,61	35.585,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10.137,93	
F.	GRYNASIS TURTAS		45.016,41	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		45.016,41	39.963,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.052,86	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:		1.175.398,05	1.104.197,55

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

(parašas)

Rasa Naujalienė
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)