

(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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. liepos 15 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		167.470,99	1.053.740,23
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		167.470,99	1.053.740,23
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			874.161,98
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		134.559,53	52.027,11
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		10.728,97	11.842,63
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		22.182,49	29.988,61
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			85.719,90
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		270.939,69	145.542,66
I.	Atsargos		689,05	2.360,81
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		689,05	2.360,81
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		105.156,41	365,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos		134.808,41	124.138,82
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		16.382,55	12.213,17
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		118.425,86	111.925,65
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		30.285,82	18.677,07
	IŠ VISO TURTO:		438.410,68	1.199.282,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		289.411,75	1.058.706,74
I.	Iš valstybės biudžeto		87.870,89	25.168,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		148.983,51	692.197,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38.371,27	326.630,25
IV.	Iš kitų šaltinių		14.186,08	14.709,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60.992,89	59.425,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60.992,89	59.425,65
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		188,58	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		188,58	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.184,15	909,14
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		117,03	13,38
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		58.503,13	58.503,13
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		88.006,04	81.150,50
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		88.006,04	81.150,50
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.855,54	30.825,77
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		81.150,50	50.324,73
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		438.410,68	1.199.282,89

Direktorė

(parašas)

Rasa Naujalienė

(vardas ir pavardė)

---

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos  
vadovo pareigų pavadinimas)

---

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 15 d.

Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		686.155,40	612.618,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		603.016,81	545.703,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		307.761,10	211.486,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		276.355,15	324.570,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18.076,72	9.003,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		823,84	643,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		83.138,59	66.915,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		83.138,59	66.915,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		680.593,91	607.362,26
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		528.877,58	483.375,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23.736,94	21.424,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21.572,10	21.337,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		10.999,91	
V.	TRANSPORTO			50,01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.050,93	677,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.410,55	240,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		185,56	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		83.054,72	65.573,72
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3.901,30	7.854,04
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.560,84	6.475,57
XIV.	KITOS		243,48	352,19
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.561,49	5.256,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.294,05	844,96
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.294,05	844,96
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		6.855,54	6.101,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6.855,54	6.101,36
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  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Dovilė Juškevičienė  
 (vardas ir pavardė)

## **ALYTAUS LOPŠELIS – DARŽELIS „GIRINUKAS“**

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

2024 m. liepos 15 d. Nr. \_\_\_\_\_

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 meras.

Pagrindinė veikla – švietimas, pagrindinė švietimo veiklos rūšis – 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 – 58.

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	105156,41
	<b>Iš viso:</b>	105156,41

**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>	16382,55
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	16382,55
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso (1+2):</b>	16382,55

**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	57542,84
2.	Sukauptiems atostoginiams	58503,13
3.	Sukaupioms išieitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2074,28
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	305,61
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	<b>Iš viso:</b>	118425,86

**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	6525,27
3.	Europos Sąjungos lėšos	19442,46
4.	Specialiųjų programų lėšos	3801,96
5.	Kitų šaltinių lėšos	516,13
	<b>Iš viso:</b>	30285,82

**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	83138,59
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (vairavimo mokymas)	0,00
	<b>Iš viso:</b>	83138,59

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	545,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos (darbuotojų maitinimas)	749,05
	<b>Iš viso:</b>	1294,05

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

Direktorė

Rasa Naujalienė

AMPC direktoriaus pavaduotoja

Dovilė Juškevičienė