

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

191055331, Likiškėlių g. 14, LT-63163 Alytus

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

Alytaus lopšelis-darželis Boružėlė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. lapkričio 9 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		728.546,73	748.867,54
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		728.546,73	748.867,54
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		660.458,19	674.313,96
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		58.326,09	60.395,55
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4.273,77	4.805,40
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.488,68	9.352,63
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		231.690,63	134.166,91
I.	Atsargos		13.623,49	1.265,66
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13.623,49	1.265,66
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		178.647,51	76.566,59
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		15.222,32	9.808,29
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		163.417,32	66.673,82
III.6.	Kitos gautinos sumos		7,87	84,48
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		39.419,63	56.334,66
	IŠ VISO TURTO:		960.237,36	883.034,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS		744.523,13	765.876,69
I.	Iš valstybės biudžeto		23.939,81	24.873,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		685.173,07	702.690,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23.541,68	26.681,99
IV.	Iš kitų šaltinių		11.868,57	11.630,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		124.639,60	56.073,82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		124.639,60	56.073,82
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			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.472,24	673,82
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		67.767,36	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		55.400,00	55.400,00
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		91.074,63	61.083,94
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		91.074,63	61.083,94
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		29.990,69	6.291,89
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		61.083,94	54.792,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		960.237,36	883.034,45

Direktorė

(parašas)

Loreta Jurkonienė

(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. lapkričio 9 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		842.071,89	739.283,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		748.403,58	669.397,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		324.703,07	291.143,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		418.814,40	376.572,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.068,15	1.402,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		817,96	278,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		93.668,31	69.885,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		93.668,31	69.885,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		812.798,09	728.454,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		681.974,18	606.535,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20.331,81	19.187,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17.594,51	20.093,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.698,29	106,95
V.	TRANSPORTO			15,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.267,00	962,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		81.443,50	71.991,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.808,80	8.039,08
XIV.	KITOS		1.680,00	1.525,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		29.273,80	10.828,98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		716,89	567,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		716,89	567,48
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		29.990,69	11.396,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		29.990,69	11.396,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Loreta Jurkonienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Dovilė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)

## ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „BORUŽĖLĖ“

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023 lapkričio 6 d. Nr. \_\_\_\_\_  
Alytus

#### I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Boružėlė“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191055331.

Adresas Alytus Likiškėlių g.14.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. rugsėjo 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 2022 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
	<b>Iš viso:</b>	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
<b>1.</b>	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	0,00
<b>2.</b>	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	15222,32
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	15164,32
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas (nuoma)	58,00
	<b>Iš viso (1+2):</b>	15222,32

**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	38865,83
2.	Sukauptiems atostoginiams	55400,00
3.	Sukaupioms išieitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1472,24
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	67679,25
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>	163417,32

**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	4633,48
3.	Europos Sąjungos lėšos	4999,32
4.	Specialiųjų programų lėšos	20733,89
5.	Kitų šaltinių lėšos	9052,94
	<b>Iš viso:</b>	39419,63

**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	93668,31

2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>įvardinti</i> )	0,00
	<b>Iš viso:</b>	93668,31

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	716,89
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	0,00
	<b>Iš viso:</b>	716,89

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

Direktorė

Loreta Jurkonienė

Alytaus miesto paslaugų centro  
direktoriaus pavaduotoja

Dovilė Juškevičienė