

(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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 25 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		753.222,12	731.799,55
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		753.222,12	731.799,55
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		678.932,55	692.788,32
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		60.905,37	21.739,12
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4.982,61	5.514,24
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.401,59	11.757,87
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		221.004,98	120.379,46
I.	Atsargos		22.729,93	772,82
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		22.729,93	772,82
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			54,95
III.	Per vienus metus gautinos sumos		169.825,37	99.190,33

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	7.975,54	9.249,92
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	161.849,83	89.583,23
III.6.	Kitos gautinos sumos		357,18
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	28.449,68	20.361,36
	IŠ VISO TURTO:	974.227,10	852.179,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	775.172,85	736.403,73
I.	Iš valstybės biudžeto	26.658,54	7.833,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto	707.243,48	712.543,97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	29.751,93	5.791,30
IV.	Iš kitų šaltinių	11.518,90	10.234,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	121.380,90	60.983,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	121.380,90	60.983,23
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	3.244,72	1.983,23
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	59.136,18	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	59.000,00	59.000,00
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	77.673,35	54.792,05
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	77.673,35	54.792,05
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	22.881,30	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	54.792,05	54.792,05
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	974.227,10	852.179,01

Direktorė

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

AMPC direktorės pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Loreta Jurkonienė

(vardas ir pavardė)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055331, Likiškėlių g. 14, LT-63163 Alytus

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 25 d. Nr. _____


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		738.230,09	632.941,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		668.344,14	570.100,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		291.143,93	255.920,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		376.572,55	307.104,65
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		349,20	60,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		278,46	7.015,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		69.885,95	62.840,86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		69.885,95	62.840,86
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		715.916,27	632.368,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		606.535,23	517.372,83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19.187,08	19.446,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20.093,02	18.099,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		106,95	
V.	TRANSPORTO		15,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		962,50	433,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		60.506,16	55.862,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			7.967,96
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.985,33	12.544,09
XIV.	KITOS		1.525,00	642,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22.313,82	572,77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		567,48	523,75
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		567,48	523,75
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		22.881,30	1.096,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22.881,30	1.096,52
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 (bhalteris))



(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „BORUŽĖLĖ“

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

2022 lapkričio 10 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.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 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 – 52 .

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.

Istaigos 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	7975,54
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Istaigoje	7869,89
2.2.	už darbuotojų maitinimą	89,65
2.3.	už kitas paslaugas (nuoma)	16,00
	Iš viso (1+2):	7975,54

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	41965,07
2.	Sukauptiems atostoginiams	59000,00
3.	Sukauptomis išieitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1748,58
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	59136,18
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	0,00
	Iš viso:	161849,83

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	3962,90
3.	Europos Sąjungos lėšos	13834,80
4.	Specialiųjų programų lėšos	2461,92
5.	Kitų šaltinių lėšos	8190,06
	Iš viso:	28449,68

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 Istaigoje	69885,95
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0,00

	Iš viso:	69885,95
--	-----------------	----------

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	567,48
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	0,00
	Iš viso:	567,48

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



Oksana Voitukovič