2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

191054425, Jaunimo g. 13, LT 63313 Alytus
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Alytaus lopšelis-darželis Linelis
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 31 d. Nr. FD-131(4.6.)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		389.845,70	397.592,68
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		389.845,70	397.592,68
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		334.953,08	341.520,80
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		37.045,64	38.452,28
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5.274,05	5.821,85
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.572,93	11.797,75
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		156.226,70	98.426,58
I.	Atsargos		232,16	1.792,92
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		232,16	1.792,92
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		54.075,50	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		97.383,18	91.740,55

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		12.880,98	7.757,45
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		84.502,20	83.851,14
III.6.	Kitos gautinos sumos			131,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.535,86	4.893,11
	IŠ VISO TURTO:		546.072,40	496.019,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS		435.515,33	390.396,20
I.	Iš valstybės biudžeto		36.392,45	1.043,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		296.595,62	284.737,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		99.198,96	101.126,59
IV.	Iš kitų šaltinių		3.328,30	3.488,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66.788,89	66.051,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66.788,89	66.051,14
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		2.978,24	2.424,29
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		183,80	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		63.626,85	63.626,85
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		43.768,18	39.571,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		43.768,18	39.571,92
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.196,26	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		39.571,92	39.571,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		546.072,40	496.019,26

Direktorė		Stasė Kasparavičienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
AMPC direktoriaus pavaduotoja		Dovilė Juškevičienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Alytaus lopšelis-darželis Linelis
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054425, Jaunimo g. 13, LT 63313 Alytus
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 3 d. Nr. FD-132 (4.6.)
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		589.550,50	485.344,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		531.336,79	434.708,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		237.427,32	177.611,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		290.901,79	254.199,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.847,26	2.831,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		160,42	65,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		58.213,71	50.635,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		58.213,71	50.635,97
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		586.098,98	481.378,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		488.735,43	388.337,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11.446,98	10.097,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17.009,82	20.093,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		681,00	1.567,75
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		56.616,97	49.762,01
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.924,46	5.679,50
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.684,32	5.841,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.451,52	3.966,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		744,74	294,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		744,74	294,36

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		4.196,26	4.260,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.196,26	4.260,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė		Stasė Kasparavičienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
AMPC direktoriaus pavaduotoja		Dovilė Juškevičienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Forma Alytaus miesto savivaldybės biudžetinių įstaigų, kurių apskaita tvarkoma centralizuotai, aiškinamojo rašto prie tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinta Alytaus miesto paslaugų centro direktoriaus 2020-09-07 įsakymu Nr. V-27(1.3) (Alytaus miesto paslaugų centro direktoriaus 2022 m. lapkričio 21 d. įsakymo Nr. V-69(1.3) redakcija)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „LINELIS“

(įstaigos pavadinimas)

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

2023-07-31 Nr. FD-133

(data)

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Linelis“ yra biudžetinė įstaiga, kodas 191054425.

Adresas Jaunimo g.13 LT63313, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla ikimokyklinisir priešmokyklinis ugdymas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 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 – 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 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	-
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	54075,50
	Iš viso:	**54075,50**

6. **C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.** Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	Suma, Eur
1.	**Gautinos sumos už turto naudojimą**	-
2.	**Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso**	12880,98
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	12840,98
2.2.	už darbuotojų maitinimą	-
2.3.	už kitas paslaugas *(patalpų nuoma)*	40,00
	Iš viso (1+2):	**12880,98**

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	19248,08
2.	Sukauptiems atostoginiams	63626,85
3.	Sukauptoms išeitinėms išmokoms	-
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1443,47
5	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	183,80
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	-
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	-
	Iš viso:	**84502,20**

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	-
2.	Paramos lėšos	3081,04
3.	Europos Sąjungos lėšos	801,60
4.	Specialiųjų programų lėšos	491,53
5.	Kitų šaltinių lėšos	161,69
	Iš viso:	**4535,86**

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	58213,71
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos *(įvardinti)*	-
	Iš viso:	**58213,71**

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	-
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	744,74
	Iš viso:	**744,74**

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

Direktorė Stasė Kasparavičienė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja Dovilė Juškevičienė

Danguolė Jankevičienė, el. p. d.jankeviciene@ampc.lt