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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 20 d. Nr. FD-198(H.G.)

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 383.916,65 | 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 | | 383.916,65 | 397.592,68 |
| II.1. | Žemė | | | |
| II.2. | Pastatai | | 331.669,22 | 341.520,80 |
| II.3. | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4. | Kiti statiniai | | 36.342,32 | 38.452,28 |
| II.5. | Mašinos ir įrenginiai | | 5.000,15 | 5.821,85 |
| II.6. | Transporto priemonės | | | |
| II.7. | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 10.904,96 | 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 | | 170.464,31 | 98.426,58 |
| I. | Atsargos | | 1.564,06 | 1.792,92 |
| I.1. | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2. | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 1.564,06 | 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 | | | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 163.782,03 | 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 | | 13.712,82 | 7.757,45 |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | | 150.069,21 | 83.851,14 |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | | | 131,96 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 5.118,22 | 4.893,11 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 554.380,96 | 496.019,26 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 378.192,97 | 390.396,20 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 2.794,55 | 1.043,19 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 273.291,56 | 284.737,70 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 97.782,24 | 101.126,59 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 4.324,62 | 3.488,72 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 133.955,88 | 66.051,14 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 133.955,88 | 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 | | 5.314,30 | 2.424,29 |
| II.10. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 65.014,73 | |
| II.11. | Sukauptos mokėtinos sumos | | 63.626,85 | 63.626,85 |
| II.12. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 42.232,11 | 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 | | 42.232,11 | 39.571,92 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 2.660,19 | |
| 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: | | 554.380,96 | 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 20 d. Nr. FO-197(4.6.)
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|---|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 877.040,79 | 771.762,89 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 794.459,28 | 690.202,96 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 352.938,45 | 295.753,52 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 437.241,69 | 389.303,20 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 4.085,87 | 4.047,69 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 193,27 | 1.098,55 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 82.581,51 | 81.559,93 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 82.581,51 | 81.559,93 |
| III.2. | Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 875.300,47 | 762.693,41 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 737.234,37 | 621.671,88 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 17.376,03 | 15.556,96 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 20.201,04 | 26.954,46 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 816,00 | 1.567,75 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 78.890,87 | 80.826,07 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 6.433,66 | 6.823,30 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 14.195,90 | 9.292,99 |
| XIV. | KITOS | | 152,60 | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 1.740,32 | 9.069,48 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 919,87 | 496,48 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 919,87 | 496,48 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | 2.660,19 | 9.565,96 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 2.660,19 | 9.565,96 |
| 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 RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023-10-20 Nr. FD-196(4.6.)
(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. 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 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 sanaudos | - |
| | **Iš viso:** | - |

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** | 13712,82 |
| | Iš jų: | |
| 2.1. | už išlaikymą Įstaigoje | 13548,24 |
| 2.2. | už darbuotojų maitinimą | - |
| 2.3. | už kitas paslaugas *(patalpų nuoma)* | 164,58 |
| | **Iš viso (1+2):** | **13712,82** |

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 | 17217,32 |
| 2. | Sukauptiems atostoginiams | 63626,85 |
| 3. | Sukauptoms išeitinėms išmokoms | - |
| 4. | Tiekėjams už suteiktas paslaugas | 4210,31 |
| 5 | Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai | 65014,73 |
| 6. | Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams | - |
| 7. | Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.) | - |
| | **Iš viso:** | **150069,21** |

8. **C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likučiai banko saskaitose pagal lėšų šaltinius:

| Eil. Nr. | Lėšų šaltinis | Suma, Eur |
|---|---|---|
| 1. | Biudžeto lėšos | - |
| 2. | Paramos lėšos | 4110,21 |
| 3. | Europos Sąjungos lėšos | 464,49 |
| 4. | Specialiųjų programų lėšos | - |
| 5. | Kitų šaltinių lėšos | 543,52 |
| | **Iš viso:** | **5118,22** |

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 | 82581,51 |
| 2. | Kitos apskaičiuotos pajamos *(įvardinti)* | - |
| | **Iš viso:** | **82581,51** |

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 | 919,87 |
| | **Iš viso:** | **919,87** |

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