Forma Alytaus miesto savivaldybės biudžetinių įstaigų, kurių apskaita tvarkoma centralizuotai, aiškinamojo rašto prie biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio patvirtinta Alytaus miesto paslaugų centro direktoriaus 2020-03-25 įsakymu Nr. V-12(1.3)
(Alytaus miesto paslaugų centro direktoriaus 2024 m. balandžio 9 d. įsakymo Nr. V-7-(1.3E) redakcija)

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „LINELIS“
(įstaigos pavadinimas)

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

2024-07- Nr. _____
(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 meras.
Pagrindinė veikla ikimokyklinisir 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 – 53.
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	-
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	72577,01
	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**	11998,01
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	11943,15
2.2.	už darbuotojų maitinimą	54,86
2.3.	už kitas paslaugas *(patalpų nuoma)*	-
	Iš viso (1+2):	**11998,01**

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	24422,36
2.	Sukauptiems atostoginiams	113099,16
3.	Sukauptoms išeitinėms išmokoms	149974,72
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1043,59
5	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	55628,57
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	-
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	-
	Iš viso:	**344168,40**

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	4152,94
3.	Europos Sąjungos lėšos	984,57
4.	Specialiųjų programų lėšos	443,21
5.	Kitų šaltinių lėšos	844,86
	Iš viso:	**6425,58**

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	65732,50
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos *(įvardinti)*	-
	Iš viso:	**65732,50**

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	1045,36
	Iš viso:	**1045,36**

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

Laikinai einanti direktoriaus pareigas Vitalija Vitkauskienė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja Dovilė Juškevičienė

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

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 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		48.443,83	381.422,21
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		48.443,83	381.422,21
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			328.385,36
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		34.232,36	35.639,00
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5.367,05	4.726,25
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.844,42	12.671,60
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		436.691,75	112.176,93
I.	Atsargos		1.522,75	1.603,33
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.522,75	1.603,33
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		72.577,01	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		356.166,41	104.537,25
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		11.998,01	10.165,90
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		344.168,40	94.364,69
III.6.	Kitos gautinos sumos			6,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6.425,58	6.036,35
	IŠ VISO TURTO:		485.135,58	493.599,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS		117.572,49	374.987,91
I.	Iš valstybės biudžeto		50.517,31	3.677,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		52.743,64	270.236,75
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10.030,58	96.725,94
IV.	Iš kitų šaltinių		4.280,96	4.348,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		320.706,63	68.664,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		149.974,72	
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		149.974,72	
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		170.731,91	68.664,69
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		1.781,54	1.245,65
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55.851,21	53,83
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		113.099,16	67.365,21
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		46.856,46	49.946,54
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		46.856,46	49.946,54
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3.090,08)	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		49.946,54	49.946,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		485.135,58	493.599,14

Laikinai einanti direktoriaus pareigas		Vitalija Vitkauskienė
(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 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		745.936,12	589.550,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		680.203,62	531.336,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		329.574,38	237.427,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		348.486,57	290.901,79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.075,52	2.847,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		67,15	160,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		65.732,50	58.213,71
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		65.732,50	58.213,71
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		750.071,56	586.098,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		642.687,37	488.735,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.360,74	11.446,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17.173,60	17.009,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		938,00	681,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		61.887,48	56.616,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		9.756,61	4.924,46
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.267,76	6.684,32
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(4.135,44)	3.451,52
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.045,36	744,74
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.045,36	744,74
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		(3.090,08)	4.196,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3.090,08)	4.196,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikinai einanti direktoriaus pareigas		Vitalija Vitkauskienė
(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)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Alytaus lopšelis-darželis Linelis 191054425, Jaunimo g.13, LT-63313 Alytus
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-16 Nr. FD-121
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Dovilė Juškevičienė, Direktoriaus pavaduotojas
Sertifikatas išduotas	DOVILĖ JUŠKEVIČIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-16 14:08:12 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-16 14:08:28 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-05-24 11:36:30 – 2027-05-23 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vitalija Vitkauskienė, Direktorius
Sertifikatas išduotas	VITALIJA VITKAUSKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-07-16 14:10:16 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-16 14:10:32 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-10-18 17:16:09 – 2028-10-16 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.77.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-07-16 16:19:54)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-07-16 16:19:54 DBSIS