

Alytaus lopšelis – darželis „Putinėlis“

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

2024-08-08 Nr. _____
(data)

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis – darželis „Putinėlis“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191054610.

Adresas Putinų g. 18, LT – 62324, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės meras.

Pagrindinė veikla ikimokyklinis ir 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 – 45 .

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	660,87
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	93741,62
	Iš viso:	94402,49

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
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	74,88
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	
	Iš jų:	10191,52
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	10191,52
2.2.	už darbuotojų maitinimą	
2.3.	už kitas paslaugas (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso (1+2):	10266,40

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	34728,57
2.	Sukauptiems atostoginiams	71795,31
3.	Sukaupioms išieitinėms išmokoms	
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	5792,28
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	58291,15
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	
	Iš viso:	170607,31

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	3928,37
3.	Europos Sąjungos lėšos	25395,20
4.	Specialiųjų programų lėšos	153,30
5.	Kitų šaltinių lėšos	1130,43
	Iš viso:	30607,30

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	57750,10
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	
	Iš viso:	57750,10

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	191,0
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	550,71
	Iš viso:	741,71

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

Direktorė

Simona Užkurė

Alytaus miesto paslaugų centro
Direktoriaus pavaduotoja

Dovilė Juškevičienė

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

191054610, Putinų g. 18, LT-62324 Alytus

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

Alytaus lopšelis-darželis Putinėlis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugpjūčio 8 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		39.216,49	430.163,48
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		39.216,49	430.163,48
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			388.635,11
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		33.334,61	35.927,28
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5.881,88	5.601,09
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
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		306.644,58	117.204,04
I.	Atsargos		678,19	941,94
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		678,19	941,94
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		94.402,49	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		180.956,60	107.892,94
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		10.266,40	11.418,65
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		170.607,31	96.391,40
III.6.	Kitos gautinos sumos		82,89	82,89
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		30.607,30	8.369,16
	IŠ VISO TURTO:		345.861,07	547.367,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS		133.812,39	438.409,09
I.	Iš valstybės biudžeto		50.310,49	4.304,66
II.	Iš savivaldybės biudžeto		44.140,18	212.175,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.518,43	219.085,90
IV.	Iš kitų šaltinių		2.843,29	2.843,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		168.506,04	72.944,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		168.506,04	72.944,18
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		7.840,32	1.143,72
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		87.243,82	5,15
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		71.795,31	71.795,31
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.626,59	
F.	GRYNASIS TURTAS		43.542,64	36.014,25
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		43.542,64	36.014,25
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7.474,39	16.204,11
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		36.068,25	19.810,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		345.861,07	547.367,52

Direktorė

(parašas)

Simona Užkurė

(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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. rugpjūčio 8 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		511.022,18	456.905,11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		453.272,08	411.673,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		248.606,76	156.401,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		195.665,98	245.378,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.999,34	9.834,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			58,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		57.750,10	45.231,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		57.750,10	45.231,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		504.289,50	455.340,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		411.030,33	371.818,13
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.733,39	9.316,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15.123,81	13.987,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			31,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		378,00	5.951,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			786,50
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		55.052,84	49.957,51
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.859,40	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12.111,73	3.492,57
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6.732,68	1.564,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		741,71	892,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		741,71	892,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7.474,39	2.456,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.474,39	2.456,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Simona Užkurė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dovilė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)