

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

191053323, Šaltinių g. 3, LT-62346 Alytus

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

Alytaus lopšelis-darželis Obelėlė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 18 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		342.233,11	350.184,26
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			
II.1.	Žemė		342.233,11	350.184,26
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai		271.597,41	277.473,33
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		51.992,90	54.957,86
II.6.	Transporto priemonės		10.936,03	12.661,51
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		7.706,77	5.091,56
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		207.185,57	113.476,64
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos		935,68	448,58
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		935,68	448,58
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			691,38
III.	Per vienus metus gautinos sumos		175.699,49	92.852,46

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, turta, paslaugas	13.807,42	7.730,62
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	161.892,07	85.112,84
III.6.	Kitos gautinos sumos		9,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	30.550,40	19.484,22
	IŠ VISO TURTO:	549.418,68	463.660,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	363.656,79	355.398,04
I.	Iš valstybės biudžeto	3.162,13	3.868,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto	332.486,26	343.096,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	20.020,32	1.892,80
IV.	Iš kitų šaltinių	7.988,08	6.540,51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	137.970,60	68.412,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	137.970,60	68.412,84
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	6.627,69	2.067,80
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	64.997,87	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	66.345,04	66.345,04
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	47.791,29	39.850,02
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	47.791,29	39.850,02
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	7.941,27	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	39.850,02	39.850,02
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	549.418,68	463.660,90

<u>Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Asta Andrijauskienė</u> (vardas ir pavardė)
<u>AMPC direktoriaus pavaduotoja</u> (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Dovilė Juškevičienė</u> (vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis Obelėlė

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053323, Šaltinių g. 3, LT-62346 Alytus

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 18 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		840.695,15	787.123,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		754.011,44	704.256,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		326.352,82	291.804,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		422.124,99	390.186,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.521,91	21.062,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11,72	1.203,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		86.683,71	82.867,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		86.683,71	82.867,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		834.201,48	769.011,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		688.316,91	605.211,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.343,19	11.441,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21.856,34	26.602,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.893,00	13.163,20
V.	TRANSPORTO			120,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		749,26	1.115,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			6.819,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		76.026,26	80.858,56
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		7.413,20	10.581,54
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23.603,32	13.097,11
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6.493,67	18.112,52
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.447,60	1.167,44
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.447,60	1.167,44
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĒS IR INVESTICINĒS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŅU APSKAITOS KLAIĐU TAISYMO IŅAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĒŠ NUOSAVYBĒS METODO IŅAKA		7.941,27	19.279,96
I.	NUOSAVYBĒS METODO IŅAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.941,27	19.279,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANĀIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo iġalietas administrācijas vadovas)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Asta Andrijauskienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Dovilė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)

**ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „OBELĖLĖ“**  
(įstaigos pavadinimas)

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

2023-10-17 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Alytus

**I. BENDROJI DALIS**

Alytaus lopšelis-darželis „Obelėlė“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191053323.

Adresas - Šaltinių g. 3, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų 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 – 54.

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	-
	<b>Iš viso:</b>	-

**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
<b>1.</b>	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	-
<b>2.</b>	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	<b>13807,42</b>
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	13577,43
2.2.	už darbuotojų maitinimą	229,99
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	-
	<b>Iš viso (1+2):</b>	<b>13807,42</b>

**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	28775,26
2.	Sukauptiems atostoginiams	66345,04
3.	Sukaupioms išėtinėms išmokoms	-
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	1773,90
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	64997,87
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	-
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	-
	<b>Iš viso:</b>	<b>161892,07</b>

**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	7908,80
3.	Europos Sąjungos lėšos	20020,32
4.	Specialiųjų programų lėšos	1661,47
5.	Kitų šaltinių lėšos	959,81
	<b>Iš viso:</b>	<b>30550,40</b>

**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	86683,71
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>įvardinti</i> )	-

	<b>Iš viso:</b>	<b>86683,71</b>
--	-----------------	-----------------

**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	-
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	1447,60
	<b>Iš viso:</b>	<b>1447,60</b>

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

Direktorė

Asta Andrijauskienė

Alytaus miesto paslaugų centro  
direktoriaus pavaduotoja

Dovilė Juškevičienė

