

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės**

**Alytaus lopšelis-darželis "Nykštukas"**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053280, Studentų g. 4, LT-62256 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. kovo 31 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		368 948,04	373 102,20
I.	Nematerialusis turtas	1	2 495,65	3 327,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 495,65	3 327,52
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	366 452,39	369 774,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		347 901,62	349 936,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 921,97	7 152,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 217,93	5 425,26
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 404,97	7 237,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5,90	23,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		52 749,06	27 115,33
I.	Atsargos	3	1 015,55	1 100,06
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 015,55	1 100,06
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			18,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	50 727,47	18 962,57
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	5	5 598,63	4 449,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	45 128,84	14 429,50
III.6	Kitos gautinos sumos			83,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	1 006,04	7 034,28
	IŠ VISO TURTO:		421 697,10	400 217,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	369 863,22	375 151,25
I.	Iš valstybės biudžeto		6 300,67	6 689,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		246 716,16	249 354,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		116 764,55	117 825,91
IV.	Iš kitų šaltinių		81,84	1 281,84
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	9	43 634,73	16 081,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		43 634,73	16 081,98
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		8 488,78	2 099,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21 163,87	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 982,08	13 982,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	8 199,15	8 984,30
I.	Dalininkų kapitalas			
J.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 199,15	8 984,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(785,15)	1 814,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 984,30	7 169,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		421 697,10	400 217,53

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Angelė Juškevičienė  
(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gedailė Mažeikienė  
(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis "Nykštukas"

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191053280, Studentų g. 4, LT-62256 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. kovo 31 d.

Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		107 444,00	107 648,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	95 289,32	95 764,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		33 411,70	30 638,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		58 893,05	63 871,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 197,07	1 254,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 787,50	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	12 154,68	11 883,98
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12 154,68	11 883,98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	108 282,22	109 282,63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		77 431,29	74 765,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 154,16	3 694,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 311,66	14 222,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		42,00	150,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13 350,08	13 224,20
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			96,14
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 993,03	3 129,62
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(838,22)	(1 634,33)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		53,07	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	53,07	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(785,15)	(1 634,33)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(785,15)	(1 634,33)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Angelė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)

Gedailė Mažeikienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinajamame rašte forma)

191053280, Studentų g. 4, LT-62256 Alytus Alytaus lopšelis-darželis "Nykštukas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiksmai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6 689,39	25 068,01					(25 456,73)				6 300,67
nepiniginiam turtui įsigyti	6 552,41	863,91									
kitoms išlaidoms kompensuoti	136,98	24 204,10					(1 214,54)				6 201,78
Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	249 354,11	39 942,67					(24 242,19)				98,89
nepiniginiam turtui įsigyti	248 753,57	177,03					(2 214,44)				246 716,16
kitoms išlaidoms kompensuoti	600,54	39 765,64					(40 366,18)				
Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	117 825,91	135,71					(1 197,07)				116 764,55
nepiniginiam turtui įsigyti	117 825,91	135,71					(1 197,07)				116 764,55
kitoms išlaidoms kompensuoti											
Iš kitų šaltinių:	1 281,84			587,50			(1 787,50)				81,84
nepiniginiam turtui įsigyti	249,40	(249,40)		587,50			(587,50)				
kitoms išlaidoms kompensuoti	1 032,44	249,40					(1 200,00)				81,84
Iš viso finansavimo sumų	375 151,25	65 146,39		587,50			(71 021,92)				369 863,22

Direktorė

(pareigos)

AMPC buhalterė

(pareigos)

Angelė Juskevičienė

(vardas, pavardė)

Gedailė Mažeikienė

(vardas, pavardė)

# ALYTAUS LOPŠELIO-DARŽELIO „NYKŠTUKAS“

Kodas 191053280, Studento g. 4, LT-62256 Alytus

## SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2018 M. I KETVIRTĮ

### I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Nykštukas“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1971 m. lapkričio 1 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Lopšelis-darželis „Nykštukas“ steigėjas yra Alytaus miesto savivaldybė. Lopšelio-darželio „Nykštukas“ buveinės adresas Studentų g. 4, LT-62256 Alytus, Lietuvos Respublika. Įmonės kodas 191053280.

Lopšelio-darželio veiklos sritis-švietimas.

Įstaigos pagrindinė veika- ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų gimnazija neturi.

Lopšelio- darželio parengta tarpinė finansinė ataskaita atitinka VSAFAS reikalavimus.

Ataskaitiniu laikotarpiu lopšelyje-darželyje dirbo 38 darbuotojas, iš jų 20 pedagogai.

Svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio-darželio veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto lopšelis-darželis neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Teisminių bylų ir kitų ginčų, nagrinėjamų teismuose, nėra.

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal VSAFAS nuostatas.

### II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Nykštukas“ 2017 metų metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte <https://www.nykstukas.alytus.lm.lt/wp-content/uploads/2017/01/FAR-metinis-2017-m.-I.pdf>

2018 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas euras ir centais.

### III SKYRIUS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. A. I. Nematerialus turtas. Lopšelis-darželis per 2018 m. tris mėnesius nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

2. A. II. Ilgalaikis materialusis turtas. Lopšelis-darželis per 2018 m. tris mėnesius ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

3. C. I. Atsargos - 1015,55 Eur. Šį straipsnį sudaro įsigytas medžiagos 971,01 Eur ir ūkinis inventorių 44,54 Eur.

4. C. II. Išankstiniai apmokėjimai nebuvo.

5. C. III. 4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Šį straipsnį sudaro už nuomą ir paslaugas išrašytos sąskaitos -53,07 Eur, už paslaugas švietimo įstaigoje -5545,56 Eur.

6. C. III. 5 Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai – 24380,95 Eur, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai – 9414,63 Eur, sukauptos finansavimo pajamos– 3 4901,32 Eur ir sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas už atsitiktines pajamas ir patalpų nuomą – 6431,94 Eur.

7. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 915,18 Eur. ir spec. lėšų 90,86

Eur.

8. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20 VSAFAS per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas I priede.

9. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos -8488,78 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 21163,87 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai -13982,08 Eur.

10. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas - (785,15) Eur ir ankstesniųjų metų perviršis -8984,30 Eur.

#### IV SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. A. I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos -33 411,70 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos -58893,05 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos -1197,07 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos -1787,50 Eur.

12. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2018 m. I ketvirčio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 12 154,68 Eur.

13. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2018m. I ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra - 108 282,22 Eur.

14. D. Kitos veiklos rezultatas. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą -53,07 Eur.

Direktorė

AMPC buhalterė



Angelė Juškevičienė

Gedailė Mažeikienė