

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

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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

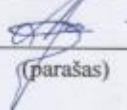

2017 m. lapkričio 6 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		370.358,23	380192,45
I.	Nematerialusis turtas	P01	4.159,39	6655,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4.159,39	6655,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	366.198,84	366198,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		351.970,70	358074,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7.383,31	8075,32
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.197,58	3372,20
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.606,67	3923,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		40,58	92,60
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03		
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		49.664,11	27841,33

I.	Atsargos		623,02	785,51
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		623,02	785,51
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		110,61	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		47.075,29	20936,86
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		5.360,36	4402,76
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P04	70.316,98	16534,10
III.6	Kitos gautinos sumos	P05	(28.602,05)	1274,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	1.855,19	6118,96
	IŠ VISO TURTO:		420.022,34	408033,78
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	416.807,40	384329,87
I.	Iš valstybės biudžeto		25.382,45	2724,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		272.129,38	258045,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		118.907,64	122021,31
IV.	Iš kitų šaltinių		387,93	1538,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		(5.270,53)	16534,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P08	(5.270,53)	16534,10
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		5.855,69	3306,97
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19.883,86	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		(31.010,08)	13227,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P09	8.485,47	7169,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.485,47	7169,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.485,47	7169,81

IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		420.022,34	408033,78

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	 (parašas)	Angelė Juškevičienė (vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Alė Zdanavičienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. lapkričio 6 d. Nr. 3-1

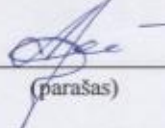
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		247.641,35	243383,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P10	247.641,35	243383,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		92.518,17	90683,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		150.600,55	148038,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.372,03	3864,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.150,60	797,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P12	280.981,20	273961,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		200.702,34	201436,54
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11.082,87	9.113,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20.344,21	22682,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		55,65	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		743,50	327,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		37.507,50	33889,83
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			236,88
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10.545,13	6588,08
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(33.339,85)	(211.583,30)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P13	34.790,59	37366,52
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		34.790,59	37366,52

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		1.450,74	6789,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.450,74	6789,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

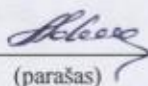

(parašas)

Angelė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Alė Zdanavičienė

(vardas ir pavardė)

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

191053280, Studentų g. 4, LT-62256 Alytus Alytaus lopšelis-darželis "Nykštukas"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskaitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.725,56	103.676,26					(81.019,37)				25.382,	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	2.626,67	3.228,46					(3.936,92)				1.918,	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	98,89	100.447,80					(77.082,45)				23.464,	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	258.179,55	154.297,08					(140.347,25)				272.129,	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	258.179,55	2.066,02					(6.115,44)				254.130,	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		152.231,06					(134.231,81)				17.999,	
7	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):	122.021,31	258,36					(3.372,03)				118.907,6	

8	nepiniginiam turtui įsigyti	122.021,31	4,36	(3.372,03)	118.907,
9	kitoms išlaidoms kompensuoti				
10	Is kitų šaltinių:	1.538,53		(1.150,60)	387,
11	nepiniginiam turtui įsigyti	1.400,00		(1.150,60)	249,
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	138,53			138,
13	Is viso finansavimo sumų	384.464,95	258.231,70	(225.889,25)	416.807,

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

Įmonės kodas 191053280, Studentų g. 4, Alytus

2017 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Alytaus lopšelis-darželis „Nykštukas“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1971 m. lapkričio 1 d. kodas 191053280. Lopšelio-darželio „Nykštukas“ steigėjas yra Alytaus miesto savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Alytaus miesto savivaldybės taryba.

Lopšelio-darželio veiklos sritis – švietimas.

Įstaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas.

Įstaiga savo finansinių ataskaitų rinkinius teikia už viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio parengimą atsakingam Alytaus miesto savivaldybės administracijos Strateginio planavimo ir finansų skyriui.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų įstaiga neturi.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Teisinių bylų ir kitų ginčų, nagrinėjamų teismuose, nėra.

Ataskaitiniu laikotarpiu lopšelyje-darželyje dirbo 38 darbuotojai, iš jų 19 pedagogai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Nykštukas“ 2016 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikos piniginis vienetas – euras, todėl 2017 m. ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurais.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. A.I. Nematerialus turtas. Lopšelis-darželis per 2017 m. III ketvirtį nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.
2. A.II. Ilgalaikis materialusis turtas. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį pirko materialaus ilgalaikio turto už 1248,65 eurų ir nurašė už 3039,49 eurų.
3. III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai sukaupti atostogų kaupiniai darbo užmokesčio 10098,59 eurais, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai 3128,54 eurais ir sukauptos finansavimo pajamos (skoloms apmokėti 26596,97 eurų).
4. C.III.6. Kitos gautinos sumos. Tai tėvų įnašų suma, pervesta į savivaldybės išdą, bet negautas finansavimas 6735,70 eurais.

5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pienas vaikams programos – 995,48 eurai, 2 procentai gyv. pajamų paramos lėšos – 387,93 eurai ir spec. lėšų – 420,73 eurai.
6. D. Finansavimo sumos. Tai finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 25382,45 eurų, iš savivaldybės 272129,38 eurų, iš Europos Sąjungos ir užsienio valstybių 118907,64 eurų, kitų šaltinių 387,93 eurų.
7. E. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 5855,69 eurų, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 19883,86 eurai, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai 13227,13 eurai.
- F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro 8485,47 eurų.

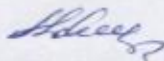
Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučiai pateikiami 20 VSAFAS 4 priede.

Veiklos rezultatų ataskaita

- a. A.I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos 109492,19 eurai, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos 174124,28 eurai, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos 3372,03 eurai, iš kitų finansavimo šaltinių 1150,60 eurų.
- b. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Tai tėvų įnašų pajamos 40492,88 eurai už maitinimą ir ugdymą.
- c. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį, vadovaujantis II-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis.
- d. C. Perviršis ir deficitas. Šį straipsnį sudaro 5594,45 eurų.

Vyr. buhalterė



Alė Zdanavičienė