3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Alytaus lopšelis-darželis "Nykštukas"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įm. k. 191053280, Studentų g. 4,LT-62256 Alytus
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-28 Nr.2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**241556,15**	**228239,08**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P10	**211557,89**	**199086,25**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**79020,44**	**76487,36**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		**129259,36**	**119061,27**
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**2127,49**	**2740,24**
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**1150,6**	**797,38**
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P11	**29998,26**	**29152,83**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**29998,26**	**29152,83**
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P12**	**243342,63**	**223748,44**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		**186208,54**	**165428,53**
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		**7388,58**	**6251**
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16120,95	17834,1
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		530,5	327,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25428,19	27068,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		119,85	236,88
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7546,02	6601,91
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**P13**	**-1786,48**	**4490,64**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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**		**-1786,48**	**4490,64**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-1786,48**	**4490,64**
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)

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

(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)
191054578, Jaunimo g.15, Alytus
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2017-07-28 Nr.2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		372803,87	380192,45
I.	Nematerialusis turtas	P01	4991,26	6655
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4991,26	6655
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	367812,61	367812,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		354005,24	358074,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7613,98	8075,32
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3090,02	3372,2
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3045,45	3923,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		57,92	92,6
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		48107,91	27841,33
I.	Atsargos		575,35	785,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		575,35	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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P03	43231,75	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, turtą, paslaugas		4589,96	4402,76
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P04	33871,14	16534,1
III.6	Kitos gautinos sumos	P05	4807,98	1274,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	4300,81	6118,96
	IŠ VISO TURTO:		420949,11	408033,78
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	P07	377104,68	384329,87
I.	Iš valstybės biudžeto		3545,44	2724,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		253176,86	258045,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		119994,45	122021,31
IV.	Iš kitų šaltinių		387,93	1538,53
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		38461,1	16534,1
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P08	38461,1	16534,1
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		4589,96	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		4589,96	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4493,57	3306,97
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16150,44	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13227,13	13227,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**	P09	5383,33	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		5383,33	7169,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1786,48	107,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7169,81	7062,69
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		420949,11	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)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems 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) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	2724,36	78557,02					77735,94				3545,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2724,36	917,27					96,19				3545,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	77639,75					77639,75				0
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	258045,67	116449,45					121318,26				253176,86
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	258045,67	885,08					5753,89				253176,86
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	115564,37					115564,37				0
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	122021,31	221,16					2248,02				119994,45
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	122021,31	221,16					2248,02				119994,45
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0					0				0
4.	**Iš kitų šaltinių:**	1538,53	0					1150,6				387,93
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1471,69	0					1083,76				387,93
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	66,84	0					66,84				0
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	384329,87	195227,63	0	0	0	0	202452,82	#VALUE!	0	0	377104,68

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

Įmonės kodas 191053280, Studentų g. 4, Alytus

2017 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. birželio 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 pagrindinės 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 45 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. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurais.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. A.I. Nematerialus turtas. Lopšelis-darželis per 2017 m. I I ketvirtį nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.
2. A.II. Ilgalaikis materialusis turtas. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį materialaus ilgalaikio turto neįsigijo ir nenurašė.
3. III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai sukaupti atostogų kaupiniai darbo užmokesčio 10098,59 eurai, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai 3128,54 eurai ir sukauptos finansavimo pajamos (skolms apmokėti 20644,01 eurų.
4. C.III.6. Kitos gautinos sumos. Tai tėvų įnašų suma, pervesta į savivaldybės iždą, bet negautas finansavimas 4807,98 eurai.

5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pienas vaikams programos - 3703,89 eurai, 2 procentai gyv. pajamų paramos lėšos – 387,93 eurai ir spec. lėšų – 208,99 eurai.
6. D. Finansavimo sumos. Tai finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 3545,44 eurų, iš savivaldybės 253176,86 eurų, iš Europos sąjungos ir užsienio valstybių 119994,45 eurų.
7. E. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 4493,57 eurų, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 16150,44 eurai, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai 13227,13 eurai bei mokėtinos sumos 4589,96 eurai.
8. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro 5383,33 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

9. A. I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos 79020,44 eurai, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos 129259,36 eurai, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos 2127,49 eurai, iš kitų finansavimo šaltinių 1150,60 eurų.

10. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Tai tėvų įnašų pajamos 29998,26 euras už maitinimą ir ugdymą.
11. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis.
12. C. Perviršis ir deficitas. Šį straipsnį sudaro -1786,48 eurų.

Direktorė Angelė Juškevičienė

Vyr. buhalterė Alė Zdanavičienė