

**(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

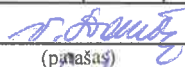
2018 m. liepos 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		391 069,51	373 102,20
I.	Nematerialusis turtas	1	1 663,78	3 327,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 663,78	3 327,52
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	389 405,73	369 774,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		372 131,27	349 936,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 691,30	7 152,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 010,60	5 425,26
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 572,56	7 237,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			23,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		51 290,89	27 115,33
I.	Atsargos	3	1 309,89	1 100,06
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 309,89	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	4	20 752,04	18,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos		27 688,52	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	5 361,91	4 449,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	22 326,61	14 429,50
III.6	Kitos gautinos sumos			83,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	1 540,44	7 034,28
	IŠ VISO TURTO:		442 360,40	400 217,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	413 689,79	375 151,25


I.	Iš valstybės biudžeto		17 116,21	6 689,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		280 499,14	249 354,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		115 998,00	117 825,91
IV.	Iš kitų šaltinių		76,44	1 281,84
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	9	19 608,92	16 081,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19 608,92	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.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 155,76	2 099,90
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		471,08	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		13 982,08	13 982,08
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	9 061,69	8 984,30
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 061,69	8 984,30
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		77,39	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:		442 360,40	400 217,53

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

  
(parašas)

Virginija Davainienė  
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. liepos 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		228 090,69	241 556,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	202 534,54	211 557,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		73 830,83	79 020,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		124 566,24	129 259,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 344,57	2 127,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 792,90	1 150,60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	25 556,15	29 998,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25 556,15	29 998,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	228 481,80	243 342,63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		172 067,47	186 208,54
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 451,32	7 388,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 202,54	16 120,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		127,00	530,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26 932,23	25 428,19
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			119,85
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 701,24	7 546,02
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(391,11)	(1 788,48)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		468,50	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	468,50	
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		77,39	(1 786,00)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		77,39	(1 786,48)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Virginija Davainienė  
(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gedailė Mažeikienė  
(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 "Nykšukas"  
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
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):	6.689,39	83.841,88					(73.415,06)				17.116,21
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.552,41	1.349,75					(1.569,24)				6.332,92
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	136,98	82.492,13					(71.845,82)				10.783,29
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	249.354,11	128.397,35		26.418,63			(123.670,95)				280.499,14
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	248.753,57	787,26		26.418,63			(5.524,22)				270.435,24
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	600,54	127.610,09					(118.146,73)				10.063,90
3.	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	483,55					(2.311,46)				115.998,00



# **ALYTAUS LOPŠELIO-DARŽELIO „NYKŠTUKAS“**

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

## **SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2018 M. II 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 lopšelis-darželis neturi.

Lopšelio- darželio parengta tarpinė finansinė ataskaita atitinka VSAFAS reikalavimus.

Ataskaitiniu laikotarpiu lopšelyje-darželyje dirbo 39 darbuotojas, iš jų 19 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. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas euras ir centais.

### **III SKYRIUS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

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

2. A. II. Ilgalaikis materialusis turtas. Lopšelis-darželis per 2018 m. šešis mėnesius ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo ir nenurašė. Padidėjo pastato vertė – 26418,63 Eur.

3. C. I. Atsargos – 1309,89 Eur. Šį straipsnį sudaro įsigytas medžiagos 1123,66 Eur ir ūkinis inventorių 186,23 Eur.

4. C. II. Išankstiniai apmokėjimai 20752,04 Eur. Tai ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio sąnaudos 15904,44 Eur. ir ateinančių laikotarpių socialinių draudimo sąnaudos 4847,60 Eur.

5. C. III. 4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Šį straipsnį sudaro už nuomą ir paslaugas išrašytos sąskaitos 29,58 Eur, už paslaugas švietimo įstaigoje 5332,33 Eur.

6. C. III. 5 Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai – 11053,75 Eur, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai – 3399,41 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 1141,32 Eur ir sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas už atsitiktines

pajamos ir patalpų nuomą – 6732,13 Eur.

7. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 76,44 Eur. ir spec. lėšų - 35,28 Eur. Pienas vaikams programos – 1428,72 Eur.

8. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20 VSAFAS per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 1 priede.

9. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos -5155,76 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 471,08 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai -13982,08 Eur.

10. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas – 77,39 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 -73830,83 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos -124566,24 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos -2344,57 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos -1792,90 Eur.

12. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2018 m. II ketvirčio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 25556,15 Eur.

13. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2018m. II ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra - 228481,80 Eur.

14. D. Kitos veiklos pajamos. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą -468,50 Eur.

Direktorės pavaduotoja ugdymui,  
pavadojanti direktorių



Virginija Davainienė

AMPC buhalterė



Gedailė Mažeikienė