

(Žemesnio 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)  
kodas 191053280 A. Juozapavičiaus g. 44

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. KOVO 30 D. DUOMENIS

2016.05.17  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		382256,24	385513,2839
I.1	Pletros darbai	1		
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	382256,24	385513,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		364177,94	366212,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		8767,33	8998
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3795,47	3936,56
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5370,88	6204,28
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		144,62	161,96
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		50745,47	25153,8
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		779,53	890,03
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		779,53	890,03
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		49965,94	19497,91
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	5336,83	4768,86
III.6	Kitos gautinos sumos	4	39367,37	14729,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	3062,06	4765,86
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		436063,77	410667,08
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto	6	385280,77	388171,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2049,68	1729,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		256531,19	258297,47
IV.	Iš kitų šaltinių		125578,35	127009,57
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	7	1121,55	1135,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		39367,37	15432,7
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39367,37	15432,7
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8725,61	3881,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19103,91	13,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		11537,85	11537,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas		11415,63	7062,69
II.	Rezervai			0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			0
II.2	Kiti rezervai			0
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	8	11415,63	7062,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4352,94	-878,4
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7062,69	7941,09
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		436063,77	410667,08

Direktorė

Angelė Juškevičienė

Vyr. buhalterė

Alma Alksnienė



(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)  
kodas 191053280 A. Juozapavičiaus g. 44, Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. KOVO 30 D. DUOMENIS

2016.05.16

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		105811,11	101807
I.1.	Iš valstybės biudžeto		91209,24	87879
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		31543,65	41109
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		58147,73	45324
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1504,13	1446
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		13,73	
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14601,87	13928
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14601,87	13928
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>		101458,17	99398
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		71684,11	66717
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3257,04	3064
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12462,22	12964
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		202,86	217
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11390,34	14918
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		118,44	292
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2343,16	1226
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		4352,94	2409
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>			
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		4352,94	2409
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Angelė Juškevičienė

Vyr. buhalterė

Alma Alksnienė

(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**

2015 m. III kv.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje											
			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):	1729,37																						
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	0																						
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1729,37																						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	258297,47																						
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	29,86																						
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	43122,1																						
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):	127009,57																						
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	72,91																						
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1135,28																						
4.	Iš kitų šaltinių:	1035,28																						
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	0																						
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	100																						
5.	Iš viso finansavimo sumų	388171,69	67362,41																					

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

Direktorė

Angelė Juskevičienė

Vyr. buhalterė

Alma Alksniniene





# ALYTAUS LOPŠELIS-DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

Įmonės kodas 191053280, Studentų g. 4, Alytus

## 2016 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. kovo 16 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 40 darbuotojai, iš jų 19 pedagogai.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Nykštukas“ 2015 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikos piniginis vienetas – euras, todėl 2016 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurai.

### III. PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita

1. A.I. Nematerialus turtas. Lopšelis-darželis per 2016 m. 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 8808,86 eurai, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai 2728,99 eurai ir sukauptos finansavimo pajamos (skolms apmokėti) 27829,52 eurų bei gautinos sumos už paslaugas 5336,83 eurai.

- 4.C.III.6. Kitos gautinos sumos. Tai tėvų įnašų suma, pervesta į savivaldybės išdą, bet negautas finansavimas 5261,74 eurais.
5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos atsiskaitomojoje sąskaitoje – 3062,06 euras.
6. D. Finansavimo sumos. Tai finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 2049,68 eurų, iš savivaldybės – 256531,19 eurų, iš Europos sąjungos ir užsienio valstybių 125578,35 eurų ir iš kitų šaltinių – 1121,55 euras.
7. E. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 8725,61 eurų, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 19103,91 eurais, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai 11537,85 eurais.
8. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro 11415,63 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 31543,65 eurais, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos 58147,73 eurais, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos 1504,13 eurais, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos 13,73 eurais.
10. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Tai tėvų įnašų pajamos 14601,87 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 4352,94 eurais.

Direktorė



Angelė Juškevičienė

Vyr. buhalterė



Alma Alksniniene