

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugsėjo 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		386 778,25	373 102,20
I.	Nematerialusis turtas	1	831,91	3 327,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		831,91	3 327,52
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	385 946,34	369 774,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		369 942,29	349 936,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 460,63	7 152,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 803,27	5 425,26
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 740,15	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		59 479,05	27 031,62
I.	Atsargos	3	4 359,47	1 100,06
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 359,47	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		619,00	18,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	54 308,34	18 878,86
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	5	7 077,92	4 449,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	47 230,42	14 429,50
III.6	Kitos gautinos sumos			83,71

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	192,24	7 034,28
	IŠ VISO TURTO:		446 257,30	400 217,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	390 272,48	375 151,25
I.	Iš valstybės biudžeto		5 198,52	6 689,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		270 800,11	249 354,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		114 200,41	117 825,91
IV.	Iš kitų šaltinių		73,44	1 281,84
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	9	46 516,62	15 998,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46 516,62	15 998,27
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		7 252,05	2 099,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25 282,49	(83,71)
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 982,08	13 982,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	9 468,20	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		9 468,20	8 984,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		483,90	8 984,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 984,30	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		446 257,30	400 217,53

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Rekštienė

(vardas ir pavardė)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugsėjo 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		339 778,03	247 641,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	304 193,57	247 641,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		114 351,21	92 518,17
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		183 763,95	150 600,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 282,51	3 372,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 795,90	1 150,60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	35 584,46	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		35 584,46	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	340 211,16	280 981,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		260 657,43	200 702,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 742,58	11 082,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 323,66	20 344,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			55,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		261,00	743,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 100,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		39,38	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		38 447,26	37 507,50
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11 639,85	10 545,13
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(433,13)	(33 339,85)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	917,03	34 790,59
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		917,03	34 790,59
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		483,90	1 450,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		483,90	1 450,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Daiva Rekštienė

(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 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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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	102 392,64					(103 883,51)				5 198,52
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 552,41	2 791,59					(4 240,63)				5 103,37
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	136,98	99 601,05					(99 642,88)				95,15
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	249 354,11	163 468,05		26 418,63			(168 440,68)				270 800,11
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	248 753,57	3 917,17		26 418,63			(8 289,26)				270 800,11
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	600,54	159 550,88					(160 151,42)				
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	623,90					(4 249,40)				114 200,41
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	117 825,91	623,90					(4 249,40)				114 200,41
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1 281,84			587,50			(1 795,90)				73,44
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	249,40	(249,40)		587,50			(587,50)				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 032,44	249,40					(1 208,40)				73,44
5.	Iš viso finansavimo sumų	375 151,25	266 484,59		27 006,13			(278 369,49)				390 272,48

ALYTAUS LOPŠELIO-DARŽELIO „NYKŠTUKAS“

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2018 M. III 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 38 darbuotojas, iš jų 23 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. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas euras ir centais.

III SKYRIUS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

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

3. C. I. Atsargos – 4359,47 Eur. Šį straipsnį sudaro įsigytas medžiagos 2712,85 Eur ir ūkinis inventorių 1646,62 Eur.

4. C. III. Per vienerius metus gaunamos sumos 54 308,34 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas pajamas 7156,03 Eur. ir sukauptos finansavimo pajamos 40 074,39 Eur. gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigoje 7077,92 Eur.

5. C. III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Šį straipsnį įmokos paslaugas švietimo įstaigoje 7077,92 Eur.

6. C. III.5 Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai – 10715,88 Eur, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai – 3266,20 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 26092,31 Eur ir sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas už atsitiktines pajamas ir patalpų nuomą – 7156,03 Eur.

7. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 73,44 Eur. Pienas vaikams programos – 118,80 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 -7252,05 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 25282,49 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai -13982,08 Eur.

10. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas – 483,90 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 -114351,21 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos -183763,95 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos -4282,51 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos -1795,90 Eur.

12. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2018 m. III ketvirčio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 35584,46 Eur.

13. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2018m. III ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra - 340211,16 Eur.

14. D. Kitos veiklos pajamos. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą -917,03 Eur.

Direktorės



Daiva Rekštienė

AMPC buhalterė

Gedailė Mažeikienė