

(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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. gegužės 9 d.

Nr.

FD-7-14.5.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		382 809,25	386 593,36
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	382 809,25	386 593,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		365 564,33	367 753,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 999,29	6 229,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 923,49	4 102,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 467,08	7 607,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		855,06	900,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		75 389,64	42 356,53
I.	Atsargos	3	969,77	1 331,48
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		969,77	1 331,48
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		2,11	19,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	71 380,43	34 728,89
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			328,48
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		6 568,70	4 649,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64 811,73	29 751,38
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	3 037,33	6 276,66
	IŠ VISO TURTO:		458 198,89	428 949,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	384 381,45	387 715,66

I.	Iš valstybės biudžeto		7 920,08	8 431,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		263 850,12	265 802,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		112 061,15	112 932,10
IV.	Iš kitų šaltinių		550,10	550,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	64 720,30	31 798,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		64 720,30	31 798,61
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		10 348,53	6 095,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28 668,41	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25 703,36	25 703,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9 097,14	9 435,62
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	8	9 097,14	9 435,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(338,48)	451,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 435,62	8 984,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		458 198,89	428 949,89

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

 Daiva Rekštienė
 (vardas ir pavardė)

 AMPC buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

 Gedailė Mažeikienė
 (vardas ir pavardė)

3-jojo 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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 m. gegužės 9 d.

Nr.

FD-8-(4.5.)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		132 884,09	107 444,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	119 098,66	95 289,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		51 210,12	33 411,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		66 803,47	58 893,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 085,07	1 197,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			1 787,50
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	13 785,43	12 154,68
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13 785,43	12 154,68
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	133 885,88	108 282,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		101 638,71	77 431,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 784,11	4 154,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 076,29	10 311,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 512,08	42,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14 862,72	13 350,08
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 011,97	2 993,03
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 001,79)	(838,22)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		663,31	53,07
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	663,31	53,07
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(338,48)	(785,15)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(338,48)	(785,15)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Daiva Rekštienė

(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gedailė Mažeikiene

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIO-DARŽELIO „NYKŠTUKAS“

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

I BENDROJI DALIS

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas.

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 42 darbuotojas, iš jų 21 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 APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus lopšelio-darželio „Nykštukas“ 2018 metų metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte <https://www.nykstukas.alytus.lm.lt/wp-content/uploads/2017/01/FAR-metinis-2017-m.-I.pdf>

2019 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas euras ir centais.

III AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. A. I. Nematerialus turtas. Lopšelis-darželis per 2019 m. I ketv. mėnesius nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

2. A. II. Ilgalaikis materialusis turtas. Lopšelis-darželis per 2019 m. I ketv. mėnesius ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

3. C. I. Atsargos – 969,77 Eur. Ši straipsnį sudaro įsigytas medžiagos 826,16 Eur ir ūkinis inventorių 143,61 Eur.

4. C. III. Per vienerius metus gaunamos sumos 71380,43 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas pajamas 6149,34 Eur. ir sukauptos finansavimo pajamos 58662,39 Eur. gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigoje 6490,40 Eur. gautinos už turto nuomą 78,30 Eur.

5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 883,56 Eur. Pienas vaikams programos – 650,23 Eur. Spec. programos lėšos -1223,20 Eur. kitos gautos lėšos - 280,34 Eur.

6. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto -7920,08 Eur. savivaldybės biudžeto -263850,12 Eur. Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių

organizacijų – 112061,15 eur. Kitų šaltinių – 550,10 Eur.

7. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos -10350,64 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 28665,41 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai -25703,36 Eur.

8. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas – 338,48 Eur ir ankstesniųjų metų perviršis - 9435,62 Eur.

IV SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

9. A. I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos -51210,12 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos -66803,47 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos -1085,07 Eur.

10. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2019 m. I ketvirčio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 13785,43 Eur.

11. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2019m. I ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra - 133885,88 Eur.

14. D. Kitos veiklos pajamos. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą -663,31 Eur.

Direktorės



Daiva Rekštienė

AMPC buhalterė

Gedailė Mažeikienė