

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. liepos 23 d. Nr. *S-19*

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		383 684,60	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	383 684,60	386 593,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		363 375,35	367 753,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 768,62	6 229,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 127,63	4 102,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 602,88	7 607,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		810,12	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		95 060,76	42 356,53
I.	Atsargos	3	1 279,85	1 331,48
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 279,85	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		22 873,20	19,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	62 446,40	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, turtą, paslaugas		7 436,03	4 649,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55 010,37	29 751,38
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	8 461,31	6 276,66
	IŠ VISO TURTO:		478 745,36	428 949,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	390 475,02	387 715,66
I.	Iš valstybės biudžeto		8 918,38	8 431,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		269 794,63	265 802,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		111 211,91	112 932,10
IV.	Iš kitų šaltinių		550,10	550,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76 878,31	31 798,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	76 878,31	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		6 387,25	6 095,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		41 386,83	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25 703,36	25 703,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 400,87	
F.	GRYNASIS TURTAS		11 392,03	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	11 392,03	9 435,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 956,41	451,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 435,62	8 984,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		478 745,36	428 949,89

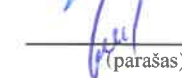
Dėkotojė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



(parašas)

Daiva Rekštienė
(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Gedailė Mažeikienė
(vardas ir pavardė)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2019 m. liepos 23 d. Nr. 5-89

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		273 876,60	228 090,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	245 321,44	202 534,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		105 988,13	73 830,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		136 996,25	124 566,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 337,06	2 344,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			1 792,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	28 555,16	25 556,15
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28 555,16	25 556,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	273 320,12	228 481,80
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		213 872,26	172 067,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 291,76	8 451,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 804,42	13 202,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 553,08	127,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31 486,24	26 932,23
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		251,20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 061,16	7 701,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		556,48	(391,11)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 399,93	468,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	1 399,93	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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 956,41	77,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 956,41	77,39
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 (bualteris))

(parašas)

Gedailė Mažeikienė

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIO-DARŽELIO „NYKŠTUKAS“
Kodas 191053280, Studento g. 4, LT-62256 Alytus

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 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 44 darbuotojas, iš jų 22 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 pusmečio 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 pus. mėnesius nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

2. A. II. Ilgalaikis materialusis turtas. Lopšelis-darželis per 2019 m. I pus. mėnesius ilgalaikio materialiojo turto gavo patikėjimo teise už 4 383,00 Eur. Ilgalaikio materialaus turto suma – 383 684,60 Eur: pastatai – 363 375,35 Eur, infrastruktūra ir statiniai – 5 768,62 Eur, mašinos ir įrengimai – 8 127,63 Eur, baldai ir biuro įranga – 5 602,88 Eur, kitas ilgalaikis materialus turtas - 810,12 Eur.

3. C. I. Atsargos – 1 279,85 Eur. Šį straipsnį sudaro įsigytas medžiagos 1 279,85 Eur ūkinio inventoriaus I pusmečio pabaigoje nebuvo įsigyta.

4. C. III. Per vienerius metus gaunamos sumos 62 446,40 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas pajamas 3 842,20 Eur. ir sukauptos finansavimo pajamos 51 168,17 Eur. gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigoje 7 394,27 Eur. gautinos už turto nuomą 41,76 Eur.

5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 883,56 Eur. Pienas vaikams

6. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 8 918,38 Eur. savivaldybės biudžeto – 269 794,63 Eur. Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 111 211,91 Eur. Kitų šaltinių – 550,10 Eur.

7. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos - 6 387,25 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 41 386,83 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai -25 703,36 Eur. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 3 400,87 Eur.

8. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas – 11392,03 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 -105 988,13 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos -136 996,25 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos -2 337,06 Eur.

10. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2019 m. I pusmečio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 28 555,16 Eur.

11. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2019m. I pusmečio pabaigoje sąnaudų likutis yra - 273 320,12 Eur.

14. D. Kitos veiklos pajamos. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą ir atsitiktinės pajamos -1 399,93 Eur.

Direktorės



Daiva Rekštienė

AMPC buhalterė

Gedailė Mažeikienė