

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

Alytaus lopšelis-darželis "Nyktukas"

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. rugsėjo 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		395 677,40	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	395 677,40	386 593,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		376 665,47	367 753,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 537,95	6 229,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 839,18	4 102,35
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 869,62	7 607,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		765,18	900,00
III.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		75 667,14	42 356,53
I.	Atsargos	3	2 688,12	1 331,48
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 688,12	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	66 123,17	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		5 997,93	4 649,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos		60 125,24	29 751,38
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	6 853,74	6 276,66
	IŠ VISO TURTO:		471 344,54	428 949,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	397 058,31	387 715,66
I.	Iš valstybės biudžeto		6 054,48	8 431,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		280 936,72	265 802,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		110 067,11	112 932,10
IV.	Iš kitų šaltinių			550,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	63 263,46	31 798,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		63 263,46	31 798,61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
	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		9 091,52	6 095,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28 468,58	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		25 703,36	25 703,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8	11 022,77	9 435,62
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11 022,77	9 435,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 587,15	451,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 435,62	8 984,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		471 344,54	428 949,89

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Daiva Rekštienė

(vardas ir pavardė)

Gedailė Mažeikienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. rugsėjo 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		413 415,83	339 778,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	373 725,03	304 193,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		150 699,07	114 351,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		218 833,78	183 763,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 642,08	4 282,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		550,10	1 795,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	39 690,80	35 584,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		39 690,80	35 584,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	413 673,42	340 211,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		331 726,99	260 657,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10 809,34	12 742,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 501,13	15 323,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 655,08	261,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1 100,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			39,38
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43 102,50	38 447,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		251,20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 627,18	11 639,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(257,59)	(433,12)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 844,74	917,03
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	1 844,74	917,03
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1 587,15	483,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 587,15	483,91
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 (bhalteris))

(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. RUGSĖJO 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. III 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. III ket. mėnesius nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

2. A. II. Ilgalaikis materialusis turtas. Lopšelis-darželis per 2019 m. III ket. mėnesius ilgalaikio materialiojo turto gavo patikėjimo teise už 4 383,00 Eur. Ilgalaikio materialaus turto suma – 395 677,40 Eur: pastatai – 376 665,47 Eur, infrastruktūra ir statiniai – 5 537,95 Eur, mašinos ir įrengimai – 7 839,18 Eur, baldai ir biuro įranga – 4 869,62 Eur, kitas ilgalaikis materialus turtas – 765,18 Eur.

3. C. I. Atsargos – 2 688,12 Eur. Šį straipsnį sudaro įsigytas medžiagos 2 548,97 Eur ir ūkinio inventoriaus 139,15 Eur .

4. C. III. Per vienerius metus gaunamos sumos 66 123,17 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas pajamas 4 113,92 Eur. ir sukauptos finansavimo pajamos 56 011,32 Eur. gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigoje 5 997,93 Eur.

5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 0 Eur. Pienas vaikams programos – 0 Eur. Spec. programos lėšos -6 853,74 Eur.

6. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 6 054,48 Eur. savivaldybės biudžeto – 280 936,72 Eur. Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 110067,11 Eur.

7. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos - 9 091,52 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 28 468,58 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai -25 703,36 Eur.

8. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas – 11 022,77 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 -150 699,07 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos -218 833,78 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos -3 642,08 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 550,10 Eur.

10. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2019 m. III ketvirčio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 39 690,80 Eur.

11. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2019m. III ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra - 413 673,42 Eur.

14. D. Kitos veiklos pajamos. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą ir atsitiktinės pajamos -1 844,74 Eur.

Direktorės

AMPC buhalterė



Daiva Rekštienė

Gedailė Mažeikienė