

(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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. gegužės 6 d. Nr. FD-17-(4.5.)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		388 517,12	392 097,26
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	388 517,12	392 097,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		372 099,83	374 382,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 076,61	5 307,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 262,28	7 550,73
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 403,10	4 136,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		675,30	720,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55 929,42	24 818,18
I.	Atsargos	3	223,58	851,95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		223,58	851,95
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	2,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	50 719,39	18 816,85
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		3 740,54	4 712,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46 978,85	14 104,62
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	4 984,34	5 147,27
	IŠ VISO TURTO:		444 446,54	416 915,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	391 678,87	394 953,15
I.	Iš valstybės biudžeto		5 868,05	6 204,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		275 684,55	277 761,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		109 676,04	110 069,35
IV.	Iš kitų šaltinių		450,23	918,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	46 033,25	15 035,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	46 033,25	15 035,55
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		4 851,92	1 779,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27 909,10	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 255,70	13 255,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		16,53	
F.	GRYNASIS TURTAS		6 734,42	6 926,74
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 734,42	6 926,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(192,32)	(2 508,88)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 926,74	9 435,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		444 446,54	416 915,44

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Daiva Rekštienė

(vardas ir pavardė)

Inga Čeplikienė

(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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 6 d.

Nr. FD-18-(4.5.)

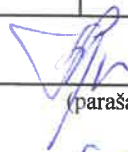
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		135 345,31	132 884,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	122 228,47	119 098,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		47 365,16	51 210,12
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		73 601,26	66 803,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		793,87	1 085,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		468,18	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	13 116,84	13 785,43
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13 116,84	13 785,43
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	136 363,78	133 885,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		106 915,43	101 638,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 580,14	3 784,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7 313,92	10 076,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		400,00	1 512,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		325,22	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 160,80	14 862,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		44,80	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		265,56	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 357,91	2 011,97
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 018,47)	(1 001,79)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	826,15	663,31
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		826,15	663,31
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		(192,32)	(338,48)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(192,32)	(338,48)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos



(parašas)

Daiva Rekštienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Inga Čeplikienė

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS LOPŠELIO-DARŽELIO „NYKŠTUKAS“

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 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 47 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“ 2019 metų metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte <https://www.nykstukas.alytus.lm.lt/wp-content/uploads/2020/03/2019-m.-finansini%C5%B3-atsakait%C5%B3-rinkinys.pdf>

2020 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 2020 m. I ket. mėnesius nematerialiojo turto neturėjo.

2. A. II. Ilgalaikis materialusis turtas. Lopšelis-darželis per 2020 m. I ket. mėnesius ilgalaikio materialiojo turto gavo patikėjimo teise už 4 383,00 Eur. Ilgalaikio materialaus turto suma – 388 517,12 Eur: pastatai – 372 099,83 Eur, infrastruktūra ir statiniai – 5 076,61 Eur, mašinos ir įrengimai – 7 262,28 Eur, baldai ir biuro įranga – 3 403,10 Eur, kitas ilgalaikis materialus turtas – 675,30 Eur.

3. C. I. Atsargos – 223,58 Eur. Šį straipsnį sudaro įsigytas medžiagos 223,58 Eur.

4. C. III. Per vienerius metus gaunamos sumos 50719,39 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas pajamas 4 000,00 Eur. ir sukauptos finansavimo pajamos 42 978,85 Eur. gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigoje 3 740,54 Eur.

5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 450,23 Eur. Pienas vaikams programos – 2 709,41 Eur. Spec. programos lėšos – 1 824,70 Eur.

6. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 5 868,05 Eur.

savivaldybės biudžeto – 275 684,55 Eur. Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 109 676,04 Eur. kitų šaltinių -450,23 Eur.

7. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos - 4 851,92 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 27 909,10 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai -13 255,70 Eur. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 16,53 Eur.

8. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų deficitas – (192,32) Eur ir ankstesniųjų metų perviršis - 6 926,74 Eur.

IV SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

9. A. I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos -47 365,16 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos -73 601,26 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos -793,87 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 468,18 Eur.

10. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2020 m. I ketvirčio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 13 116,84 Eur.

11. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2020 m. I ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra - 136 363,78 Eur.

14. D. Kitos veiklos pajamos. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už atsitiktines pajamas - 826,15 Eur.

Direktorės

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja apskaitai

Rengėjas:
Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė



Daiva Rekštienė

Inga Čeplikienė

Gedailė Mažeikienė