

**(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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. liepos 14 d.

Nr.

**FD-33-(4.5.)**

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		387 090,78	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	387 090,78	392 097,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		369 817,01	374 382,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4 845,94	5 307,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 127,63	7 550,73
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 669,84	4 136,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		630,36	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		36 271,36	24 818,18
I.	Atsargos	3	1 442,45	851,95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 442,45	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		8 061,85	2,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	23 949,44	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		5 182,39	4 712,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18 767,05	14 104,62
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2 817,62	5 147,27
	IŠ VISO TURTO:		423 362,14	416 915,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	396 963,50	394 953,15
I.	Iš valstybės biudžeto		10 887,26	6 204,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		276 521,64	277 761,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		109 104,37	110 069,35
IV.	Iš kitų šaltinių		450,23	918,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19 156,71	15 035,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	19 156,71	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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 766,87	1 779,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		134,14	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 255,70	13 255,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8	7 241,93	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		7 241,93	6 926,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		315,19	(2 508,88)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 926,74	9 435,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		423 362,14	416 915,44

Direktorius pavaduotojas ugdymui, pavaduojantis direktorių

Rita Anušauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(paršas)

(vardas ir pavardė)

AMPC vyriausioji buhalterė

Violeta Aksomitienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(paršas)

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. liepos 14 d.  
(data)

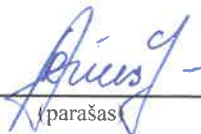
Nr. FD-34-(4.5.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		258 935,51	273 876,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	240 033,02	245 321,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		94 823,35	105 988,13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		143 208,75	136 996,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 532,74	2 337,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		468,18	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	18 902,49	28 555,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18 902,49	28 555,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	259 811,52	273 320,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		214 339,53	213 872,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 160,28	7 291,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9 124,37	13 804,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
V.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		534,00	1 553,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		325,22	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 769,49	31 486,24
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		44,80	251,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		265,56	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 248,27	5 061,16
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(876,01)	556,48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 191,20	1 399,93
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 191,20	1 399,93
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		315,19	1 956,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		315,19	1 956,41
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui, pavaduojantis direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

  
(parašas)

Rita Anušauskienė

(vardas ir pavardė)

AMPC vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Violeta Aksomitienė

(vardas ir pavardė)

# ALYTAUS LOPŠELIO-DARŽELIO „NYKŠTUKAS“

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

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 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“ 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 pusmečio 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 pus. mėnesius nematerialiojo turto neturėjo.

2. A. II. Ilgalaikis materialusis turtas. Lopšelis-darželis per 2020 m. I pus. mėnesius ilgalaikio materialiojo turto gavo patikėjimo teise už 4 383,00 Eur. Ilgalaikio materialaus turto suma – 387 090,78 Eur: pastatai – 369 817,01 Eur, infrastruktūra ir statiniai – 4 845,94 Eur, mašinos ir įrengimai – 9 127,63 Eur, baldai ir biuro įranga – 2 669,84 Eur, kitas ilgalaikis materialus turtas – 630,36 Eur.

3. C. I. Atsargos – 1 442,45 Eur. Šį straipsnį sudaro įsigytas medžiagos 1 049,95 Eur. ir ūkinis inventorių 392,50 Eur.

4. C. III. Per vienerius metus gaunamos sumos 23 949,44 Eur. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už kitas pervestas pajamas 4 142,30 Eur. ir sukauptos finansavimo pajamos 14 624,75 Eur. gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigoje 5 182,39 Eur.

5. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2 817,62 Eur. Paramos lėšos – 450,23 Eur. Pienas vaikams programos – 850,37 Eur. Spec. programos lėšos – 1 517,02 Eur.

6. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 10 887,26 Eur. savivaldybės biudžeto – 276 521,64 Eur. Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 109 104,37 Eur. kitų šaltinių - 450,23 Eur.

7. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos - 5 766,87 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 134,14 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai -13 255,70 Eur.

8. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų perviršis – 315,19 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 – 94 823,35 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos – 143 208,75 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos -1 523,74 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 468,18 Eur.

10. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. 2020 m. I pusmečio pabaigoje apskaičiuotų paslaugų švietimo įstaigoje pajamų likutis – 18 902,49 Eur.

11. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2020 m. I pusmečio pabaigoje sąnaudų likutis yra - 259 811,52 Eur.

14. D.I Kitos veiklos pajamos. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už atsitiktines pajamas – 1 191,20 Eur.

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui,  
pavadojuantis direktorių

Rita Anušauskienė

Alytaus miesto paslaugų centro  
Vyriausioji buhalterė

Violeta Aksomitienė

Rengėjas:  
Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė

Gedailė Mažeikienė